

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr6...../ZW/2008
Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki
Płocki Zakład Opieki Zdrowotnej Sp. z o.o.
z siedzibą w Płocku
z dnia 10 września 2008 roku

PŁOCKI ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ SP. Z O.O.

SPRAWOZDANIE FINANSOWE 2007 ROK

Płocki Zakład Opieki Zdrowotnej Sp. z o.o.

Wprowadzenie do Sprawozdania Finansowego

PŁOCKI ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ SP. Z O.O.

Siedziba:	Kościuszki 28
Kraj:	Polska
Województwo:	Mazowieckie
Powiat:	Płock
Miejscowość	Płock
kod pocztowy	09-402
Wskazanie właściwego sądu lub innego organu prowadzącego rejestr Sąd Rejonowy	Sąd Rejonowy dla M. ST. Warszawy w Warszawie
Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego	XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Numer w KRS	0000214083
NIP	774-28-24-705
REGON	611416590

Podstawowym przedmiotem działalności Płockiego Zakładu Opieki Zdrowotnej Sp. z o.o. jest udzielanie kompletnych świadczeń zdrowotnych służących ratowaniu życia i zdrowia ludzkiego.

Zakład świadczy usługi w zakresie:

- podstawowej opieki zdrowotnej,
- medycyny szkolnej,
- leczenia szpitalnego,
- specjalistki ambulatoryjnej
- rehabilitacji
- stomatologii
- opieki długoterminowej w zakładzie pielęgnacyjno-opiekuńczym
- promocji zdrowia

Płocki Zakład Opieki Zdrowotnej Sp. z o.o.

- program opieki nad matką i dzieckiem

2.

Czas trwania działalności jednostki jest nieograniczony.

3.

Sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od **1 stycznia do 31 grudnia 2007r.**

4.

Jednostka nie posiada wewnętrznych jednostek organizacyjnych sporządzających samodzielne sprawozdania finansowe.

5.

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w ciągu, co najmniej 12 kolejnych miesięcy od dnia bilansowego. Nie istnieją żadne okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez jednostkę działalności.

6.

W okresie, za który zostało sporządzone sprawozdanie finansowe, nie miało miejsca połączenie spółek.

7.

- 1) Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych, prowadzonych w roku obrotowym na podstawie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, wynikających z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.
- 2) Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa wyceniono według metody wyceny, zawartej w przyjętych zasadach (polityce) rachunkowości
 - do środków trwałych zalicza się składniki majątku spełniające wymogi aktywów trwałych o wartości początkowej powyżej 3.500,- zł. Środki trwałe o wartości niższej niż 3.500,- zł. amortyzowane są jednorazowo w momencie ich zakupu i przekazania do użytkownika.
 - odpisy amortyzacyjne dokonuje się w oparciu o stawki ustalone w ustawie z 15.02.1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych art.16, Okresy amortyzacji i roczne stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy podatkowej odpowiadają okresom ekonomicznej użyteczności środków trwałych

Płocki Zakład Opieki Zdrowotnej Sp. z o.o.

zakładu zgodnie z art. 32 ust.2 ustawy z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości.

- materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową
- materiały na magazyn są przyjmowane wg cen zakupu netto, rozchody materiałów wg zasady „pierwsze weszło pierwsze wyszło”
- na dzień bilansowy dokonuje się odpisów aktualizujących aktywa.
- ze względu na znaczny stopień prawdopodobieństwa nieściągalności należności przeterminowanych od osób fizycznych tworzy się odpisy aktualizujące należności
- Pozostałe aktywa i pasywa wyceniono w wartości nominalnej.

Płocki Zakład Opieki Zdrowotnej na bieżąco wypłaca należne odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe z chwilą nabycia do nich uprawnień przez pracowników. Jednostka tworzy rezerwy na w/w odprawy i nagrody.

3) Ustalenie wyniku finansowego netto:

Wynik finansowy brutto koryguje:

- bieżący podatek dochodowy,
- odroczony podatek dochodowy.

4) Sposób sporządzania sprawozdania finansowego:

Dane liczbowe w sprawozdaniu finansowym za 2007r. zostały podane w liczbach faktycznych z dokładnością do jednego grosza.

5) Jednostka sporządza sprawozdanie finansowe w wersji, która wynika z załącznika nr 1 do ustawy o rachunkowości. W skład sprawozdania wchodzi:

- Bilans,
- Rachunek zysków i strat – wariant porównawczy,
- Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym,
- Rachunek przepływów pieniężnych – metoda pośrednia,
- Informacja dodatkowa.

Płock, dn. 11.03.2008r.

KIEROWNIK
Biura Rachunkowości i Finansowej
GŁÓWNY KSIĘGOWY
N. Jurek
.....
Sporządził

Płocki Zakład Opieki Zdrowotnej
Spółka z o.o.
WICEPRZESZ ZARZĄDU
D. Cięcierska
.....
Danuta Cięcierska

Zarząd
Płocki Zakład Opieki Zdrowotnej
Spółka z o.o.
PRZESZ ZARZĄDU
Robert Makówka
.....
Robert Makówka

Bilans

Płocki Zakład Opieki Zdrowotnej Sp. z o.o.

sporządzony na dzień 31.12.2007 r.

AKTYWA	2006-12-31	2007-12-31
A. Aktywa trwałe	6 400 720,87	28 328 672,24
I. Wartości niematerialne i prawne	349,85	22 044,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	349,85	22 044,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	6 400 371,02	28 306 628,24
1. Środki trwałe	5 705 303,01	28 296 628,24
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	641 360,00	2 458 415,00
a) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 399 928,00	22 115 453,97
b) urządzenia techniczne i maszyny	41 159,02	1 981 143,18
c) środki transportu	0,00	0,00
d) inne środki trwałe	1 622 855,99	1 741 616,09
2. Środki trwałe w budowie	695 068,01	10 000,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	3 318 887,28	6 397 896,29
I. Zapasy	21 810,00	279 894,29
1. Materiały	21 810,00	279 894,29
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	469 568,30	4 273 157,42
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	469 568,30	4 273 157,42
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	165 298,30	3 288 889,42
- do 12 miesięcy	165 298,30	3 288 889,42
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	304 270,00	39 874,46
c) inne	0,00	944 393,54
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	2 827 508,98	1 841 583,35
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 827 508,98	1 841 583,35
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00

WŁAŚCICIEL
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Monika Igcińska

Prezident Zarządu
Wiceprez Zarządu
Dariusz Górecki
Robert Makówka

- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 827 508,98	1 841 583,35
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 827 508,98	1 841 583,35
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	3 261,23
Suma aktywów	9 719 608,15	34 726 568,53

Płocki Zakład Opieki Zdrowotnej Sp. z o.o.

PASYWA	2006-12-31	2007-12-31
A. Kapitał (fundusz) własny	9 412 459,99	26 205 591,68
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	9 634 000,00	36 061 000,00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	21 949,70	23 166,70
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	-243 489,71
VIII. Zysk (strata) netto	-243 489,71	-9 635 085,31
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	307 148,16	8 520 976,85
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	3 613 276,66
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	1 962 415,22
- długoterminowe	0,00	1 449 111,59
- krótkoterminowe	0,00	513 303,63
3. Pozostałe rezerwy	0,00	1 650 861,44
- długoterminowe	0,00	1 327 340,27
- krótkoterminowe	0,00	323 521,17
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	307 148,16	4 647 783,60
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	307 148,16	3 355 538,17
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	66 148,16	1 481 718,04
- do 12 miesięcy	66 148,16	1 481 718,04
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	1 118 897,68
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	458 900,13
i) inne	241 000,00	296 022,32
3. Fundusze specjalne	0,00	1 292 245,43
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	259 916,59
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	259 916,59
- długoterminowe	0,00	199 183,63
- krótkoterminowe	0,00	60 732,96
Suma pasywów	9 719 608,15	34 726 568,53

Płock, 11.03.2008

KIEROWNIK
Biura Rachunkowości Finansowej
GŁÓWNY KSIĘGOWY
M. Jalejska
M. Jalejska
sp. z o.o.

Płocki Zakład Opieki Zdrowotnej
Spółka z o.o.
WICEPREZES ZARZĄDU
J. Ciecierska
Danuta Ciecierska
Zarząd

Płocki Zakład Opieki Zdrowotnej
Spółka z o.o.
PREZES ZARZĄDU
R. Makówka
Robert Makówka

Rachunek Zysków i Strat

Płocki Zakład Opieki Zdrowotnej Sp. z o.o.

sporządzony za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2007 r.

wyszczególnienie	2006-12-31	2007-12-31
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	142 516,46	34 431 600,50
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody ze sprzedaży produktów	142 516,46	33 710 472,83
II. Zmiana stanu produktów	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	721 127,67
B. Koszty działalności operacyjnej, w tym:	494 032,66	40 470 542,85
- jednostkom powiązanym	0,00	0,00
I. Amortyzacja	221 467,16	912 240,54
II. Zużycie materiałów i energii	13 524,98	5 454 718,68
III. Usługi obce	230 518,92	7 881 655,67
IV. Podatki i opłaty	28 145,00	1 450 516,44
V. Wynagrodzenia	0,00	19 728 012,37
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	4 450 580,89
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	376,60	592 818,26
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk / Strata ze sprzedaży (A - B)	-351 516,20	-6 038 942,35
D. Pozostałe przychody operacyjne	386 392,10	343 842,91
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	88 651,05
III. Inne przychody operacyjne	386 392,10	255 191,86
E. Pozostałe koszty operacyjne	387 790,93	3 969 456,62
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	387 790,93	3 969 456,62
F. Zysk / Strata na działalności operacyjnej (C + D - E)	-352 915,03	-9 664 556,06
G. Przychody finansowe	109 425,32	31 285,92
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	109 425,32	31 285,92
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	1 815,17
I. Odsetki, w tym:	0,00	1 815,17
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00
I. Zysk/Strata brutto na działalności gospodarczej (F + G - H)	-243 489,71	-9 635 085,31
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (JI - JII)	0,00	0,00
I Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K. Zysk / Strata brutto (I + J)	-243 489,71	-9 635 085,31
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N. Zysk / Strata netto (K - L - M)	-243 489,71	-9 635 085,31

Płock, 11.03.2008

KIEROWNIK
Biura Rachunkowości Finansowej
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Monika Jędrzejko
sporządził

Przewodnicząca Zarządu
Płocki Zakład Opieki Zdrowotnej
Spółka z o.o.
WICEPREZES ZARZĄDU
Danuta Cieciarska

Prezesa Zarządu
Płocki Zakład Opieki Zdrowotnej
Spółka z o.o.
PREZES ZARZĄDU
Bert Makówka

Zestawienie Zmian w Kapitale Własnym Płocki Zakład Opieki Zdrowotnej Sp. z o.o.

sporządzony za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2007 r.

wyszczególnienie	2006-12-31	2007-12-31
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	3 762 449,78	9 412 459,99
a) zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b) korekty błędów zasadniczych		
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych		
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	3 240 500,00	9 634 000,00
1.1 Zmiany kapitału zakładowego	6 393 500,00	0,00
a) zwiększenie	6 393 500,00	26 427 000,00
b) zmniejszenie	0,00	0,00
1.2 Kapitał zakładowy na koniec okresu	9 634 000,00	36 061 000,00
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1 Zmiana stanu należnych wpłat na poczet kapitału zakładowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
2.2 Kapitał zakładowy na koniec okresu	0,00	0,00
3. Akcje własne na początek okresu	0,00	0,00
3.1 Zmiany akcji własnych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
3.2 Akcje własne na koniec okresu	0,00	0,00
4. Kapitał zapasowy na początek okresu	0,00	21 949,70
4.1 Zmiany kapitału zapasowego	21 949,70	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
- podziału zysku (ustawowo)	21 949,70	0,00
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
- pozostałe	0,00	1 217,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00
- pozostałe	0,00	0,00
4.2 Kapitał zapasowy na koniec okresu	21 949,70	23 166,70
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
5.1 Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podwyższenie wyceny inwestycji długoterminowych	0,00	0,00
- podatek odroczone od księgowani w korespondencji z kapitałem z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
- pozostałe	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
- odpis aktualizujący rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
- obniżenie wyceny inwestycji długoterminowych	0,00	0,00
- podatek odroczone od księgowani w korespondencji z kapitałem z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
5.2 Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
6.1 Zmiana pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
6.2 Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7. Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
8. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	21 949,70	-243 489,71
8.1 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
8.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po uwzględnieniu danych porównywalnych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- wpłata z dywidendy	0,00	0,00
- przelew na kapitał zapasowy	21 949,70	0,00
- inne (w tym przeniesienie na rozrachunki)	0,00	0,00
8.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
8.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	-243 489,71
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
8.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu po uwzględnieniu danych porównywalnych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
8.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	-243 489,71
8.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	-243 489,71
9. Wynik netto	-243 489,71	-9 635 085,31
a) zysk netto	0,00	0,00
b) strata netto	-243 489,71	-9 635 085,31
c) odpis z zysku		
I. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	9 412 459,99	26 205 591,68

Płock, 11.03.2008

Biuro Rachunkowości Finansowej
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Monika Lis

WICEPREZES ZARZĄDU
PREZES ZARZĄDU
Danuta Cieciarska
Robert Makówka

Sprawozdanie z przepływu środków pieniężnych - metoda pośrednia

Płocki Zakład Opieki Zdrowotnej Sp. z o.o.

sporządzony za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2007 r.

wyszczególnienie

	2006-12-31	2007-12-31
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	-243 489,71	-9 635 085,31
II. Korekty razem	-153 284,48	5 031 663,84
1. Amortyzacja	221 467,16	912 240,54
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-101 033,67	-31 285,92
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-1 028,78	1 815,17
4. Zmiana stanu rezerw	0,00	3 613 276,66
5. Zmiana stanu zapasów	-21 810,00	-258 084,29
6. Zmiana stanu należności	-468 229,16	-3 803 589,12
7. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych - bez kredytów i pożyczek	217 349,97	4 340 635,44
8. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	0,00	256 655,36
9. Inne korekty	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)	-396 774,19	-4 603 421,47
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	487 044,67	31 285,92
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	386 011,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	101 033,67	31 285,92
a) w jednostkach powiązanych		0,00
b) w pozostałych jednostkach	101 033,67	31 285,92
- zbycie aktywów finansowych		0,00
- dywidendy i udziały w zyskach		0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		0,00
- odsetki	101 033,67	31 285,92
- inne wpływy z aktywów finansowych		0,00
4. Inne wpływy z aktywów finansowych		0,00
II. Wydatki	2 722 669,93	22 840 191,91
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 027 601,92	22 830 191,91
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	695 068,01	10 000,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	-2 235 625,26	-22 808 905,99
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	2 141 000,00	26 428 217,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	2 141 000,00	26 428 217,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki		1 815,17
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8. Odsetki	0,00	1 815,17
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	2 141 000,00	26 426 401,83
D. Przepływy pieniężne netto razem (A +/- B +/- C)	-491 399,45	-985 925,63
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-491 399,45	-985 925,63
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	3 318 908,43	2 827 508,98
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F +/- D)	2 827 508,98	1 841 583,35
		0,00

Płock, 11.03.2008

KIEROWNIK
Biura Rachunkowości Finansowej
GŁÓWNY KSIĘGOWY
M. Jurek
M. Jurek
sporządził

Płocki Zakład Opieki Zdrowotnej
Spółka z o.o.
WICEPREZES ZARZĄDU
Danuta Giełgowska
Danuta Giełgowska
Zarząd

Płocki Zakład Opieki Zdrowotnej
Spółka z o.o.
PREZES ZARZĄDU
Robert Makówka
Robert Makówka

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego

Część I.

1

Zmiany wartości niematerialnych i prawnych, wartości środków trwałych oraz inwestycji długoterminowych

Wartość brutto

Wyszczególnienie grup składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia (zakupy bezpośrednie, rozliczenie środków trwałych w budowie, aktualizacja)	Zmniejszenia (Sprzedaż, likwidacja, nieodpłatne przekazania)	Stan na koniec roku obrotowego
1. wartości niematerialne i prawne, w tym:	1 199,00	24 048,00	0,00	25 247,00
a) koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00
b) wartości firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
c) inne wartości niematerialne i prawne	1 199,00	24 048,00	0,00	25 247,00
d) zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Środki trwałe, w tym:	5 923 891,54	23 890 859,00	314 430,13	29 500 320,41
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu	641 360,00	1 817 055,00	0,00	2 458 415,00
b) budynki	3 399 928,00	18 190 590,88	0,00	21 590 518,88
c) lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	898 270,00	0,00	898 270,00
d) urządzenia techniczne i maszyny	158 789,33	1 987 674,49	770,50	2 145 693,32
e) środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
f) inne środki trwałe	1 723 814,21	699 588,32	15 979,32	2 407 423,21
g) pozostałe środki trwałe	0,00	297 680,31	297 680,31	
3. Środki trwałe w budowie	695 068,01	119 963,00	805 031,01	10 000,00
4. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji wycenione według zasad, stosowanych do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00

Qsee

Umorzenie

Wyszczególnienie grup składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Zmniejszenia: sprzedaż, likwidacja, nie odpłatne przekazania	Zwiększenia (amortyzacja, aktualizacja)	Stan na koniec roku obrotowego
1. wartości niematerialne i prawne, w tym:	849,15	0,00	2 353,85	3 203,00
a) koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00
b) wartości firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
c) inne wartości niematerialne i prawne	849,15	0,00	2 353,85	3 203,00
d) zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Środki trwałe, w tym:	218 588,53	12 416,46	997 520,10	1 203 692,17
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu	0,00	0,00	0,00	0,00
b) budynki	0,00	0,00	345 283,75	345 283,75
c) lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	28 051,16	28 051,16
d) urządzenia techniczne i maszyny	2 797,31	770,50	162 523,33	164 550,14
e) środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
f) inne środki trwałe	215 791,22	11 645,96	461 661,86	665 807,12
3. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji wycenione według zasad, stosowanych do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00

Zmiany wartości inwestycji długoterminowych

Wyszczególnienie grup składników inwestycji długoterminowych	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia: Zakup, aktualizacja, przekwalifikowanie	Zmniejszenia: Sprzedaż, aktualizacja, przekwalifikowanie	Stan na koniec roku obrotowego
1. Nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00

Płocki Zakład Opieki Zdrowotnej Sp. z o.o.

- udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
- udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

2.

Wartość początkowa nieamortyzowanych środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych, w tym z tytułu umów leasingu.

Lp.	Tytuł umowy	Nazwa środka trwałego	Wartość środka trwałego netto
1	Umowa dzierżawy z dnia 09.11.2006	Lokale użytkowe przy ulicy: - Tysiąclecia 13	104.648,02
2	Umowa najmu pojazdów z dnia 02.01.2007	Samochody Fiat Ducato, Polonez Track (2 samochody), Daewoo Lanos	22.488,11
3	Umowa najmu środków trwałych	Środki trwałe, sprzęt medyczny	959.348,14
4	Umowa nieodpłatnego użyczenia pomieszczeń 25.04.2007	Pomieszczenia z przeznaczeniem na gabinety medycyny szkolnej i stomatologicznej	0,00

3.

Zobowiązania wobec budżetu państwa dla jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

6222

Płocki Zakład Opieki Zdrowotnej Sp. z o.o.

Spółka nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli na dzień bilansowy 2007

4.

Struktura własności kapitału podstawowego

Saldo początkowe kapitału zakładowego na dzień 01.01.2007 wynosiło 9.634.000,00. W ciągu roku nastąpiło zwiększenie kapitału zakładowego (zgodnie z uchwałami wspólników) w wysokości 26.427.000,00 zł.

W 2007 roku nastąpiło podwyższenie kapitału zakładowego na podstawie:

1. Uchwały Nr 1/2007 zgromadzenia wspólników z dnia 28.12.2006 roku (Art. Notarialny Repertorium A numer 198/2007). Podwyższenie kapitału zakładowego zostało zarejestrowane w Krajowym Rejestrze Sądowym w dniu 19 lutego 2007 roku o kwotę 241.000,00 zł. Przekazane środki były w formie pieniężnej.
2. Uchwały Nr 3/43/ZW/2007 zgromadzenia wspólników z dnia 12 kwietnia 2007 roku o 1.800.000,00. Przekazano środki w formie w formie pieniężnej.
3. Uchwały Nr 4/44/ZW/2007 zgromadzenia wspólników z dnia 25 kwietnia 2007 roku o 1.550.000,00. Przekazano środki w formie pieniężnej.
4. Uchwały Nr 1/2007 zgromadzenia wspólników z dnia 9 maja 2007 roku (Akt Notarialny Repertorium A numer 2383/2007). o kwotę 22.036.000,00 Aport dokonano w formie rzeczowej. Podwyższenie kapitału zakładowego zarejestrowano w Krajowym Rejestrze Sądowym w dniu 28 czerwca 2007 roku o kwotę 25.386.000,00 zł.
5. Uchwały Nr 22/62/ZW/2007 zgromadzenia wspólników z dnia 10 września 2007 roku. Podwyższenie kapitału zakładowego zarejestrowano w Krajowym Rejestrze Sądowym w dniu 27 września 2007 roku o kwotę 800.000 ,00 zł. Przekazano środki w formie pieniężnej.

saldo końcowe kapitału zakładowego na dzień 31 grudnia 2007 roku w wysokości 36.061.000,00 zł.

Wyszczególnienie udziałowców lub grup właścicieli	Ilość udziałów	Wartość jednego udziału	Wartość kapitału
GMINA PŁOCK	6 481	500,00	3 240 500,00
GMINA PŁOCK	12 787	500,00	6 393 500,00
GMINA PŁOCK	482	500,00	241 000,00

Płocki Zakład Opieki Zdrowotnej Sp. z o.o.

GMINA PŁOCK	50 772	500,00	25 386 000,00
GMINA PŁOCK	1 600	500,00	800 000,00
Razem	72 122		36 061 000,00

Dodatkowo na podstawie Uchwały Nr 26/66/ZW/2007 w dniu 13.12.2007 z Urzędu Miasta w Płocku wpłynęła kwota 85 000,00 tytułem zakupu i objęcia udziałów oraz w dniu 24.12.2007 roku kwota 168 500,00 zł tytułem zakupu i objęcia udziałów w Płockim Zakładzie Opieki Zdrowotnej Sp. z o.o. Na dzień 31.12.2007 roku nie otrzymano decyzji o zmianie w Krajowym Rejestrze Sądowym.

5.

Informacje o kapitałach (funduszach) zapasowych i rezerwowych

Wyszczególnienie kapitałów	Stan na początek roku	Zwiększenia w ciągu roku (wg tytułów)	Zmniejszenia w ciągu roku (wg tytułów)	Stan na koniec roku
Kapitał zapasowy	21 949,70	1 217,00	0,00	23 166,70
a) Kapitał rezerwowy z dopłat wspólników	21 949,70	1 217,00	0,00	23 166,70
b) Kapitał rezerwowy na udziały własne	0,00	0,00	0,00	0,00

6.

Propozycja podziału zysku bilansowego netto lub pokrycia straty za rok obrotowy

W celu pokrycia straty netto w wysokości 9.635.085,31 za rok obrotowy 2007 proponujemy obniżyć kapitał zakładowy poprzez umorzenie części udziałów tj. 19270 udziałów po 500 zł. Natomiast kwotę 85,31 pokryć z kapitału zapasowego.

7.

Dane o stanie rezerw

Na saldo kont składają się

Rezerwy krótkoterminowe, w tym:

- utworzenie rezerwy na odprawy emerytalne w kwocie 478.682,47 zł.
- utworzenie rezerwy na odprawy rentowe w kwocie 34.621,16 zł
- utworzenie rezerwy na nagrody jubileuszowe w kwocie 231.371,17 zł
- utworzenie rezerwy na nagrody roczne (zarządzenie Nr 3505/05 Prezydenta Miasta Płocka z dnia 1 czerwca 2005 roku) w kwocie 83.150,00 zł

Płocki Zakład Opieki Zdrowotnej Sp. z o.o.

- utworzenie pozostałych rezerw krótkoterminowych np. na biegłego rewidenta i aktuarusza w kwocie 9.000,00 zł.

Saldo końcowe rezerw krótkoterminowych na dzień 31 grudnia 2007 roku w wysokości **836.824,80 zł**

Rezerwy długoterminowe

- utworzenie rezerwy na odprawy emerytalne w kwocie 1.280.195,11 zł.
- utworzenie rezerwy na odprawy rentowe w kwocie 168.916,48 zł
- utworzenie rezerwy na nagrody jubileuszowe w kwocie 1.327.340,27 zł

Saldo końcowe rezerw długoterminowych na dzień 31 grudnia 2007 roku w wysokości **2.776.451,86 zł**

Ogółem saldo końcowe rezerw krótkoterminowych i długoterminowych na dzień 31 grudnia 2007 roku w wysokości **3.613.276,66 zł**

Wyszczególnienie kapitałów	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia - rozwiązanie - wykorzystanie	Stan na koniec roku
Rezerwy na zobowiązania	0,00	3.613.276,66	0,00	3.613.276,66
1.Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	1 962 415,22	0,00	1 962 415,22
- długoterminowa	0,00	1 449 111,59	0,00	1 449 111,59
- krótkoterminowa	0,00	513 303,63	0,00	513 303,63
3.Pozostałe rezerwy	0,00	1 650 861,44	0,00	1 650 861,44
- długoterminowe	0,00	1 327 340,27	0,00	1 327 340,27
- krótkoterminowe	0,00	323 521,17	0,00	323 521,17

8.

należności

	należności	31.12.2007
	Na dzień 31.012.2007r. należności ogółem wynoszą :	4 273 157,42
I	Należności z tyt. dostaw towarów i usług	3 288 889,42
	• Narodowy Fundusz Zdrowia	3 041 909,01
	• Pozostali kontrahenci	246 980,41

See

Płocki Zakład Opieki Zdrowotnej Sp. z o.o.

II	Pozostałe należności	984 268,00
	Należności z tytułu udzielonych pożyczek z ZFSS	940 377,32
	Należności publiczno-prawne	39 874,46
	Pozostałe rozrachunki z pracownikami	130,46
	Pozostałe rozrachunki	3 885,76

9.

Dane o odpisach aktualizujących wartość należności i udzielonych pożyczek

W 2007 roku utworzono rezerwy na należności w wysokości 46.060,54 zł. – nakazy zapłaty w postępowaniu upominawczym.

Rozwiązano rezerwę na należności w kwocie 38.752,95 zł – nastąpiła spłata należności (Zakłady Mięsne, NZOZ Caritas)

Na saldo końcowe Odpisów aktualizujących należności na dzień 31 grudnia 2007 roku w wysokości **7.307,59 zł** składa się utworzona rezerwa do:

1. należności dochodzonych na drodze sądowej: 4.407,59 zł
2. należności wątpliwych do wyegzekwowania z uwagi na trudności w ustaleniu miejsca pobytu pacjentów, którym wykonano usługę medyczną: 2 900,00 zł

Wyszczególnienie kapitałów	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia - rozwiązanie - wykorzystanie	Stan na koniec roku
1. Odpisy aktualizujące wartość należności	0,00	46 060,54	38 752,95	7 307,59
2. Odpisy aktualizujące wartość udzielonych pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	46 060,54	38 752,95	7 307,59

gale

Płocki Zakład Opieki Zdrowotnej Sp. z o.o.

- 10.

Podział zobowiązań długoterminowych i krótkoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym do dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty

Zobowiązania długoterminowe

Wyszczególnienie	Okres spłaty				
	Do 1 roku	Od 1 roku do 3 lat	Od 3 roku do 5 lat	Powyżej 5 lat	Razem
1	2	3	4	5	6
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Zobowiązania krótkoterminowe

Na dzień bilansowy 31.12 2007 rok Spółka posiada zobowiązania krótkoterminowe w kwocie **4 647 783,60** w tym zobowiązania

-wobec jednostek pozostałych 3.355.538,17
-fundusze specjalne (ZFŚS) 1.292.245,43

numer konto	nazwa konta	saldo konta na 31.12.2007	kwota zapłaty	zapłata
229-11	ubezpieczenia zdrowotne	153 745,88	125 330,65	15-01-2008
			27 831,74	15-02-2008
			583,49	15-03-2008
229-12	ubezpieczenia społeczne	617 018,29	481 406,15	15-01-2008
			133 400,21	15-02-2008
			2 211,93	15-03-2008
229-13	FP, FGŚP	52 290,38	40 520,05	15-01-2008
			11 578,74	15-02-2008
			191,59	15-03-2008
220-11	podatek dochodowy od osób fizycznych	168 071,00	149 403,00	22-01-2008
			17 960,00	20-02-2008
			708,00	20-03-2008
220-12	podatek dochodowy ZFŚS	1 106,00	1 106,00	22-01-2008
220-13	podatek od nieruchomości	4 517,58	4 517,58	24-01-2008
228	PFRON	25 485,00	25 485,00	20-01-2008
223	VAT do rozliczenia	93 993,00	93 993,00	28-01-2008

6 700

Płocki Zakład Opieki Zdrowotnej Sp. z o.o.

226	VAT należny do rozliczenia w następnym miesiącu	2 670,55	2 670,55	25-02-2008
	razem	1 118 897,68		
			367 476,17	09-01-2008
242-01	rachunek rozliczeniowy	369 984,85	5 191,76	08-02-2008
242-08	wynagrodzenia	87 154,00	87 154,00	08-01-2008
230	umowy zlecenia	1 761,28	1 761,28	08-01-2008
	razem	458 900,13		
243	pozostałe rozrachunki – wadia, kaucje	33 828,68	33 828,68	2008
242-02	potrącenia	3 528,13	3 528,13	30-01-2008
242-03	PZU	385,04	385,04	09-01-2008
260	rozrachunki z udziałowcami wpłata na rzecz zakupionych udziałów	253 500,00		
234	rozrachunki z pracownikami	3 037,47	3 037,47	08-01-2008
249	Rozrachunki z tyt. ZFŚS	1 743,00		
	razem	296 022,32		
201	rozrachunki z dostawcami	1 268 158,17	1 268 158,17	31-03-2008
300	Rozliczenie usług materiałów i usług	213 559,87	207 097,87	31-03-2008
	razem	1 481 718,04		

11.

Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1. Długoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00
a) aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
b) inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
2. Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów:	0,00	3 261,23
Wydawnictwo podatkowe GOFIN	0,00	1 547,66
Miesięcznik Controlling i Rach. Zarządcza – INFOR	0,00	444,60
Zamówienia Publiczne – wydawnictwo Publicus	0,00	282,00
Służba Zdrowia – Sanitas	0,00	182,73
Magazyn Pielęgniarki i Położnej – Wyd. Czelej	0,00	82,00
Media Biznesu – Wydaw. MED.- INFO	0,00	247,87
Polisa PZU S.A.	0,00	474,37
3. Krótkoterminowe bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów:	0,00	0,00
a) koszty napraw gwarancyjnych	0,00	0,00
b) koszty energii elektrycznej	0,00	0,00
d) inne koszty	0,00	0,00

9.000

Płocki Zakład Opieki Zdrowotnej Sp. z o.o.

12.

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Spółka na dzień bilansowy 2007 nie ma zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

13.

Wykaz zobowiązań warunkowych

Zobowiązania warunkowe	Kwota złotych
1. Gwarancje	0,00
2. Poreczenia wekslowe	0,00
3. Inne poreczenia	0,00
4. Inne zobowiązania warunkowe	0,00
Razem zobowiązania warunkowe	0,00

14.

Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych na 31.12.2007r.

W związku z przejściem pracowników z Samodzielnego Zespołu Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej w likwidacji do Płockiego Zakładu Opieki Zdrowotnej Sp. z o.o. zgodnie z art. 23¹ Kodeksu Pracy, środki pieniężne z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych zostały przekazane do Spółki w kwocie 396 454,71 zł.

Opis	kwota
1. Stan na początek roku obrotowego	0,00
2. Zwiększenia	1 885 927,78
- odpis podstawowy	1 463 118,65
- odsetki bankowe	2 033,04
- odsetki od pożyczek	24 321,38
- pozostałe wpływy	396 454,71
3. Zmniejszenia	593 682,35
- zapomogi	7 480,00
- kolonie	38 795,00
- paczki świąteczne	165 909,35
- wczasy pod gruszą	363 950,00
- spotkanie integracyjne	17 548,00
4. Stan funduszu na koniec	1 292 245,43

Część 2

1.

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, usług i towarów

Płocki Zakład Opieki Zdrowotnej Sp. z o.o.

Przychody ze sprzedaży netto (bez VAT)	Sprzedaż krajowa	Sprzedaż na eksport	Wewnątrz - wspólnotowa dostawa towarów	Razem przychody ze sprzedaży	Struktura Rzeczowa w %
1.Produkty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.Uslugi medyczne	33.710.472,83	0,00	0,00	33.710.472,83	98%
3. usługi pozostałe	721.127,67	0,00	0,00	721.127,67	2%
3.Towary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	34.431.600,50	0,00	0,00	34.431.600,50	100%
Struktura terytorialna w %	100%	0,00	0,00	0,00	-

2.

Na dzień bilansowy Spółka nie posiada odpisów aktualizujących środki trwałe

3.

Na dzień bilansowy Spółka nie posiada odpisów aktualizujących wartość zapasów

4.

Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Spółka nie zaniechała przychodów, kosztów na wynikach działalności w roku obrotowym 2007 i nie przewiduje zaniechania ich w latach następnych.

5.

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto (zysku lub straty brutto)

Wyszczególnienie	Kwota w zł.
1. Zysk/strata brutto	-9 635 085,31
2. Przychody nie podlegające opodatkowaniu, w tym:	146 834,35
Niezapłacona nota odsetkowa przez kontrahenta	4 407,59
Odpis środków trwałych z darowizny równy amortyzacji	99.473,41
Korekty kosztów niepodatkowych	4.200,40
Rozwiązane rezerwy	38.752,95
3.Przychody doliczone do podstawy opodatkowania, nie ujęte w ewidencji księgowej (nieodpłatne użyczenie)	90 694,58
4.Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodu, w tym:	5 209 952,41
odszkodowania	2.600,31
Amortyzacja środków trwałych przekazanych w formie darowizny	99.473,41
Utworzone rezerwy	3.659.337,20
Uzgodnienia sald z 2006 roku	140.264,26

Płocki Zakład Opieki Zdrowotnej Sp. z o.o.

Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne podatek zapłacony w 2008 roku	886 321,40
Koszty składek PFRON, wynagrodzenie rady nadzorczej, koszty reprezentacji	421 207,00
Odsetki zapłacone w 2008 roku	176,97
Odsetki budżetowe	571,86
5. Koszty zaliczone jako koszty uzyskania przychodów nie ujęte w ewidencji księgowej	0,00
6. Odliczenia od dochodu	0,00
7. Dochód (strata) po odliczeniach do opodatkowania (1-2+3+4-5-6)	-4 481 272,67

6.

Informacja o kosztach rodzajowych, w tym kosztach wytworzenia produktów i usług na własne potrzeby

Rodzaj kosztu	Wartość w zł. – rok poprzedni	Wartość w zł. – rok bieżący
1. Amortyzacja	221 467,16	912 240,54
2. Zużycie materiałów i energii	13 524,98	5 454 718,68
3. usługi obce	230 518,92	7 881 655,67
4. Podatki i opłaty	28 145,00	1 450 516,44
5. Wynagrodzenia	0,00	19 728 012,37
6. Ubezpieczenia i inne świadczenia	0,00	4 450 580,89
7. Pozostałe koszty rodzajowe	376,60	592 818,26
Razem koszty rodzajowe	494 032,66	40 470 542,85
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00

7.

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby

Spółka w roku obrotowym nie poniosła kosztów wytworzenia środków trwałych w budowie i środków trwałych na własne potrzeby.

8.

Poniesione w roku obrotowym nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w 2007 roku

numer inwent.	nazwa/miejsce użytkowania	data zakupu	nr OT	wartość początkowa
Grupa środków trwałych: 0 [Grunty]				
020/41/AD	PROGRAM KOMPUTEROWY	Zakup	2007-10-31	24 048,00
	SZ/KS KSIĘGOWOŚĆ	2007-11	OT.113	
razem				240 48,00
Grupa środków trwałych: 4 [Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania]				
4-IX-92-12-120	KOMPUTER LAPTOP	Zakup	2007-02-28	4 632,20
	SZ/ON SEKCJA ORGANIZ. I NADZORU	2007-03	OT.004	

Ł. Sze

Płocki Zakład Opieki Zdrowotnej Sp. z o.o.

4-IX-92-12-121	SERWER	Zakup	2007-07-30	6 428,00
	SZ/KS KSIĘGOWOŚĆ	2007-08	OT.110	
4-IX-92-12-92	ZESTAW KOMPUTEROWY	Zakup	2007-07-30	147,54
	SZ/ZP ZAKŁAD PIEL. OPIEKUŃCZY	2007-07	OT.099	
4-IX-92-12-96	ZESTAW KOMPUTEROWY	Zakup	2007-07-30	163,93
	SZ/SN ODDZIAŁ NOWORODKI	2007-07	OT.106	
4-IX-92-12-98	ZESTAW KOMPUTEROWY	Zakup	2007-07-30	311,48
	SZ/PS ODDZIAŁ PSYCHIATRYCZNY	2007-07	OT.104	
4-IX-92-12-99	ZESTAW KOMPUTEROWY	Zakup	2007-07-30	327,87
	SZ/PS ODDZIAŁ PSYCHIATRYCZNY	2007-07	OT.105	
razem				12 011,02
Grupa środków trwałych: 6 [Urządzenia techniczne]				
6-III-35-3-14	URZĄDZENIE KLIMATYZACYJNE	Zakup	2007-02-21	4 631,00
	SZ/D SZPITAL-BUDYNEK D	2007-03	OT.003	
razem				4 631,00
Grupa środków trwałych: 8 [Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie]				
8-IV-40-36-1	ZESTAW DO BADAŃ KONTROLI JAKOŚCI RTG	Zakup	2007-02-28	16 932,47
	SZ/RT PRACOWNIA RTG	2007-03	OT.005	
8-IV-40-36-2	ZESTAW DO BADAŃ KONTROLI JAKOŚCI RTG	Zakup	2007-03-31	16 133,15
	P4/RT PRACOWNIA RTG MIODOWA	2007-04	OT.009	
8-IV-40-37-1	FANTOM Z OPROGRAMOWANIEM DO BADAŃ RTG	Zakup	2007-02-28	6 358,29
	SZ/RT PRACOWNIA RTG	2007-03	OT.006	
8-IV-41-35-1	BIOSTYMULATOR	Zakup	2007-07-30	245,90
	SZ/ZP ZAKŁAD PIEL. OPIEKUŃCZY	2007-07	OT.100	
8-IV-42-116-7	UGUL	Zakup	2007-07-30	1 147,54
	SZ/ZP ZAKŁAD PIEL. OPIEKUŃCZY	2007-07	OT.101	
8-IV-42-155-17	OGRZEWACZ DLA NOWORODKA	Zakup	2007-07-30	819,67
	SZ/SN ODDZIAŁ NOWORODKI	2007-07	OT.107	
8-IV-42-200-2	ZESTAW VIDEOENDOSKOPOWY	Zakup	2007-01-31	238 738,88
	SZ/SW ODDZIAŁ WEWNĘTRZNY	2007-02	OT.002	
8-IV-42-206-1	SYSTEM SZYNOWO PANELOWY	Zakup	2007-07-30	12 295,08
	SZ/SN ODDZIAŁ NOWORODKI	2007-08	OT.108	
8-IV-42-206-2	SYSTEM SZYNOWO-PANELOWY	Zakup	2007-07-30	12 295,08
	SZ/SN ODDZIAŁ NOWORODKI	2007-08	OT.109	
8-IV-42-208-10	OPTYKA	Zakup	2007-07-31	5 578,05
	SZ/SO BLOK OPERACJNY	2007-08	OT.112	
8-IV-42-208-9	OPTYKA	Zakup	2007-07-31	5 418,39
	SZ/SO BLOK OPERACJNY	2007-08	OT.111	
8-IV-42-233-5	WÓZEK POD TOR WIZYJNY	Zakup	2007-02-28	4 244,47
	SZ/SO BLOK OPERACJNY	2007-03	OT.007	
8-IV-42-233-6	WÓZEK POD TOR WIZYJNY	Zakup	2007-02-28	4 244,47
	SZ/SO BLOK OPERACJNY	2007-03	OT.008	
8-IV-48-35-1	PODNOŚNIK JEZDNY	Zakup	2007-07-30	2 459,02
	SZ/ZP ZAKŁAD PIEL. OPIEKUŃCZY	2007-07	OT.102	
8-IX-91-26-1339	SZAFA AKTOWA UBRANIOWA	Zakup	2007-09-30	3 651,64
	SZ/OR ODDZIAŁ ORTOPEDII	2007-10	OT.121,PK 1289	
8-IX-91-26-1340	SZAFA Z DRZWIAMI SUWANymi I PÓLKAMI	Zakup	2007-09-30	5 061,48
	SZ/OR ODDZIAŁ ORTOPEDII	2007-10	OT.122,PK 1289	
8-IX-91-27-1477	ZABUDOWA KUCHNI	Zakup	2007-01-31	4 632,20
	SZ/DR SEKRETARIAT	2007-02	OT.001	
8-IX-91-2-874	BIURKO Z PRZYSTAWKĄ KONFERENCYJNĄ 3/4	Zakup	2007-05-31	4 282,95

Płocki Zakład Opieki Zdrowotnej Sp. z o.o.

	SZ/DR SEKRETARIAT	2007-06	OT.010	
8-IX-95-45-1	ZMYWARKA DO NACZYŃ	Zakup	2007-07-30	1 311,48
	SZ/ZP ZAKŁAD PIEL. OPIEKUŃCZY	2007-07	OT.103	
razem				345 850,21
ogółem				386 540,23

9.

Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych

Wyszczególnienie	Razem	Losowe	Pozostałe
Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00
Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00

10.

Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych

W roku obrotowym podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych wyniósł 0,00

Część 3

Objaśnienie struktury środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych

Uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej sporządzono metodą pośrednią.

Środki pieniężne przyjęte do rachunku przepływów pieniężnych to środki zgromadzone w banku i w kasie w 2007 roku, a wykazane w bilansie sporządzonym na dzień 31-12-2007 w aktywach grupy B „Aktywa obrotowe”- Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne. Środki pieniężne w banku na początek 2007 roku wynosiły 2.827.508,98. W tym środki na rachunku podstawowym - 508,98 zł., oraz lokata inwestycyjna w kwocie 2 827 000,00. Spółka na początek roku obrotowego nie posiadała środków pieniężnych w kasie.

Na dzień 31.12.2007 środki pieniężne na rachunkach bankowych wynosiły 1.838.394,52 w tym:

rachunek podstawowy 1.484.840,12

rachunek ZFŚS 353.554,40

Na dzień 31.12.2007 roku środki pieniężne w kasie stanowiły kwotę 3.188,83

Płocki Zakład Opieki Zdrowotnej Sp. z o.o.

Łącznie spółka na dzień 31.12.2007 w bilansie wykazała 1.841.583,35 środków pieniężnych na rachunkach i w kasie.

Środki pieniężne zmniejszyły się w ciągu roku o 985 925,63

Bardzo duży wpływ na zmniejszenie środków pieniężnych miał zakup materiałów służący do bieżącej i podstawowej działalności Spółki, a także realizacja porozumienia płacowego co znacząco wpłynęło na poziom osiągniętej straty na działalności gospodarczej.

Część 4

1.

Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w grupach zawodowych

Grupa zawodowa	Pełnozatrudnieni	Niepełnozatrudnieni
lekarze	45	13
Lekarze stomatolodzy	9	3
magister	32	4
Pielęgniarki	201	4
Położne	63	0
Technicy farmacji	2	0
Technicy fizjoterapii	22	0
Masażyści	2	1
Technicy RTG	8	0
Technicy analityki	22	0
Technicy chemii	0	1
Terapeuci zajęciowi	5	0
Ortoptyści	1	0
Higienistki szkolne	4	0
Higienistki stomatologiczne	4	1
Pomoc stomatologiczna	10	0
Sekretaki medyczne	24	0
Pozostały personel średni	1	2
Sanitariusze	19	0
Opiekunki	4	0
Sprzątaczk	59	0
Dezynfektorzy	3	0
Sterylizatorzy	4	0
Fasowaczki	2	0
Zabiegowe	1	0
Pomoce laboratoryjne	2	0
Rejestratorki medyczne	4	0
Pracownicy administracji	39	1
Pracownicy administracji technicznej	37	0
Ogółem w jednostce	629	30

2.

Płocki Zakład Opieki Zdrowotnej Sp. z o.o.

Wynagrodzenia (łącznie z wynagrodzeniami z zysku) członkom zarządu i rady nadzorczej.

Zarząd: 221 991,95

Rada nadzorcza: 74 395,38

3.

Pożyczki i podobne świadczenia udzielone członkom zarządu i rady nadzorczej

W 2007 roku udzielone zostały pożyczki z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych Członkom Zarządu w łącznej kwocie 10.000 zł

Robert Makówka 5.000,00

Danuta Ciecierska 5.000,00

Część 5

1.

Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat poprzednich ujętych w sprawozdaniu finansowym za 2007 rok.

W sprawozdaniu finansowym nie wystąpiły żadne znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych.

2.

Zdarzenia po dniu bilansowym nieuwzględnione w bilansie oraz rachunku zysków i strat

Po dacie bilansu nie zaszły żadne istotne zdarzenia mające wpływ na sytuację finansową jednostki.

3.

Zmiany zasad (polityki) rachunkowości – metody wyceny oraz zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, wywierające istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

W 2007 roku Spółka nie zmieniła zasad polityki rachunkowości.

Płocki Zakład Opieki Zdrowotnej Sp. z o.o.

Część 6

Informacje o połączeniach

W ciągu okresu, za który sporządzono sprawozdanie finansowe, nie nastąpiło połączenie spółek.

Część 7

Informacje o zdarzeniach mogących mieć wpływ na kontynuowanie działalności przez jednostkę

Jednostka sporządziła sprawozdanie finansowe za 2007r. przy założeniu kontynuacji działalności. Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenione zostały zgodnie z art. 28 ustawy o rachunkowości, przy wykorzystaniu zasad tworzących politykę rachunkowości jednostki. Do dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego nie nastąpiły żadne zdarzenia podważające przyjęte założenia o kontynuacji działalności.

Część 8

Informacje dodatkowe i końcowe mające istotny wpływ na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego jednostki

Istotne znaczenie na ujemny wynik finansowy na koniec 2007 roku miał wpływ środków finansowych z Gminy Płock na zakup udziałów w Płockim Zakładzie Opieki Zdrowotnej. Wpływy z Gminy, z przeznaczeniem na konkretny cel, generowały w Spółce koszty operacyjne, a przekazywane środki pieniężne nie wpływały na poziom przychodów lecz podwyższały kapitał zakładowy. Urząd Gminy na odkupienie majątku trwałego od Samodzielnego Zespołu Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej w likwidacji przekazał 1.550 000,00. Decyzją Prezydenta Miasta zostały również przekazane środki na podwyższenie płac dla pracowników Spółki. Dodatkowy wpływ na wynik finansowy miały koszty rodzajowe jakie Spółka ponosiła z tytułu najmu od SZPZOZ w likwidacji pomieszczeń oraz sprzętu i wyposażenia. Było to spowodowane brakiem własności nieruchomości i sprzętu ruchomego jaki

Płocki Zakład Opieki Zdrowotnej Sp. z o.o.

należał do SZPZOZ w likwidacji. Przekazanie środków pieniężnych przez Gminę Płock spowodowało, iż w rachunku zysków i strat pojawiły się koszty rodzajowe, co nie znajdowało odzwierciedlenia w przychodach Spółki, w efekcie czego sztucznie generowało stratę na działalności gospodarczej.

Płocki Zakład Opieki Zdrowotnej utworzył rezerwy na odprawy emerytalne, rentowe oraz nagrody jubileuszowe, co znacznie podwyższyło stratę bilansową.

Generowanie przychodów, ze świadczenia usług medycznych w Spółce rozpoczęto w styczniu 2007 roku. Podpisane Umowy z Narodowym Funduszem Zdrowia nie wystarczyły na pokrycie kosztów bieżącej działalności. Ograniczenia i limity nie pozwoliły w 100% wykorzystać mocy jaką posiada blok operacyjny, czy oddziały ortopedii, chirurgii, ginekologii.

Płock, dn. 11.03.2008r.

KSIĘGOWNIK
Biura Rachunkowości Finansowej
GŁÓWNY KSIĘGOWY
M. Jędralska
.....
Monika Jędralska

Sporządził

Płocki Zakład Opieki Zdrowotnej
Spółka z o.o.
PREZES ZARZĄDU
Robert Makówka
PŁOCKI ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
Spółka z o.o.
WICEPREZES ZARZĄDU
D. Czerwinski
.....
Danuta Czerwinska

Zarząd

**OPINIA NIEZALEŻNEGO
BIEGŁEGO REWIDENTA**

**DLA ZGROMADZENIA WSPÓLNIKÓW
PŁOCKIEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ SP. Z O. O W PŁOCKU
09-402 PŁOCK, UL. KOŚCIUSZKI 28**

Przeprowadziłem badanie sprawozdania finansowego Płockiego Zakładu Opieki Zdrowotnej Sp. z o. o w Płocku, 09-402 Płock, ul. Kościuszki 28, na które składa się:

- 1) wprowadzenie do sprawozdania finansowego;
- 2) bilans sporządzony na dzień 31.12.2007 r, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 34.726.568,53 zł;
- 3) rachunek zysków i strat za rok obrotowy 2007, wykazujący stratę netto w wysokości 9.635.085,31 zł;
- 4) zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy 2007, wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę 16.793.131,69 zł;
- 5) rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy 2007, wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 985.925,63 zł;
- 6) dodatkowe informacje i objaśnienia.

Za sporządzenie tego sprawozdania finansowego odpowiada Zarząd Spółki. Moim zadaniem było zbadanie i wyrażenie opinii o rzetelności, prawidłowości i jasności tego sprawozdania finansowego oraz prawidłowości ksiąg rachunkowych stanowiących podstawę jego sporządzenia.

Badanie sprawozdania finansowego przeprowadziłem stosownie do postanowień:

- 1) rozdziału 7 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2002 r. Nr 76, poz. 694),
- 2) norm wykonywania zawodu biegłego rewidenta, wydanych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów w Polsce.

Badanie sprawozdania finansowego zaplanowałem i przeprowadziłem w taki sposób, aby uzyskać racjonalną pewność, pozwalającą na wyrażenie opinii o sprawozdaniu. W szczególności badanie obejmowało sprawdzenie poprawności zastosowanych przez jednostkę zasad (polityki) rachunkowości i znaczących szacunków, sprawdzenie – w przeważającej mierze w sposób wrywkowy – dowodów i zapisów księgowych, z których wynikają liczby i informacje zawarte w sprawozdaniu finansowym, jak i całościową ocenę sprawozdania finansowego.



Uważam, że badanie dostarczyło wystarczającej podstawy do wyrażenia miarodajnej opinii.

Moim zdaniem, zbadane sprawozdanie finansowe, obejmujące dane liczbowe i objaśnienia słowne:

- a) przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej badanej spółki na dzień 31.12.2007 roku, jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy 2007 r,
- b) sporządzone zostało, we wszystkich istotnych aspektach, zgodnie z określonymi w powołanej wyżej ustawie zasadami (polityką) rachunkowości oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych,
- c) jest zgodne z wpływającymi na treść sprawozdania finansowego przepisami prawa i postanowieniami umowy spółki.

Sprawozdanie z działalności jednostki jest kompletne w rozumieniu art. 49 ust. 2 ustawy o rachunkowości, a zawarte w nim informacje, pochodzące ze zbadanego sprawozdania finansowego, są z nim zgodne.

Mława, dnia 2008-04-02

Podmiot uprawniony do badania
sprawozdań finansowych
nr ewid. 2597

BIEGŁY REWIDENT
nr ewid. 6639/4198
mgr Edmund Tomczykowski

Edmund Tomczykowski
KANCELARIA BIEGŁEGO REWIDENTA
"AUDYTOR"
06-500 Mława, Os. Książąt Maz. 15 m. 8
tel. (023) 654-57-37, NIP 564-113-91-69

EDMUND TOMCZYKOWSKI
KANCELARIA BIEGŁEGO REWIDENTA
„AUDYTOR”
06-500 MŁAWA
OS. KSIĄŻĄT MAZOWIECKICH 15 M 8

R A P O R T
Z BADANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
PŁOCKIEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ SP. Z O. O
W PŁOCKU, UL. KOŚCIUSZKI 28
ZA 2007 ROK

KWIECIEŃ 2008 ROK

R A P O R T

z badania sprawozdania finansowego za 2007 r Płockiego Zakładu Opieki
Zdrowotnej Sp. z o. o w Płocku, przy ul. Kościuszki 28.

A. CZĘŚĆ OGÓLNA

1. Płocki Zakład Opieki Zdrowotnej Sp. z o. o w Płocku został
zarejestrowany w Krajowym Rejestrze Sądowym w dniu 30.07.2004 r pod nr
KRS: 0000214083.

Umowę Spółki w formie aktu notarialnego - repertorium A nr 1273/04
sporządzono w dniu 25.03.2004 r.

Władzami Spółki są:

- Zgromadzenie Wspólników,
- Rada Nadzorcza,
- Zarząd.

Jedynym udziałowcem Spółki (100 % udziałów) jest Gmina Płock.
Kapitał zakładowy na dzień 31.12.2007 r wynosi 36.061.000,- zł i dotyczy
72.122 udziałów po 500,- zł każdy. W ciągu roku uległ on zwiększeniu o kwotę
26.427.000,- zł, tj. o 52.854 udziały po 500,- zł każdy.

Rada Nadzorcza działa w następującym składzie:

- Pan Marcin Jeżewski - przewodniczący,
- Pani Elżbieta Solka - wiceprzewodniczący,
- Pan Jerzy Kulesza - sekretarz.

Zarząd Spółki od początku jej powstania do chwili obecnej stanowią:

- Pan Robert Makówka - Prezes Zarządu,
- Pani Danuta Ciecierska - Wiceprezes Zarządu.

W okresie badanym i do chwili obecnej za księgi rachunkowe odpowiedzialne
były następujące osoby:

- Pani Agnieszka Neitsch – zatrudniona na stanowisku Kierownika Biura
Rachunkowości Finansowej – do dnia 02.02.2007 r,
- Pani Barbara Kowalczyk – zatrudniona na stanowisku Kierownika Biura
Rachunkowości Finansowej – Głównego Księgowego od dnia 03.02.2007 r do
dnia 31.01.2008 r,
- Pani Monika Jgielska zatrudniona na stanowisku Kierownika Biura



Rachunkowości Finansowej – Głównego Księgowego od dnia 01.02.2008 r do chwili obecnej.

Przedmiotem działalności Spółki m. in. jest:

- szpitalnictwo,
- praktyka lekarska,
- praktyka stomatologiczna,
- działalność pogotowia ratunkowego,
- działalność paramedyczna,
- pozostała działalność związana z ochroną zdrowia,
- sprzedaż wyrobów farmaceutycznych,
- pozostała opieka wychowawcza i społeczna z zakwaterowaniem,
- unieszkodliwianie odpadów,
- wynajem nieruchomości, maszyn i urządzeń.

Spółka posiada nr NIP nadany przez Urząd Skarbowy w Płocku:
774-28-24-705.

Nr identyfikacyjny REGON nadany przez Urząd Statystyczny w Warszawie przedstawia się następująco: 611416590.

W 2007 r średnie zatrudnienie w spółce w przeliczeniu na pełne etaty wynosiło 629 osób.

2. Przedmiotem niniejszego badania jest sprawozdanie finansowe Spółki za 2007 r obejmujące:

- wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- bilans na dzień 31.12.2007 r, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 34.726.568,53 zł,
- rachunek zysków i strat za 2007 r zamykający się stratą netto w kwocie 9.635.085,31 zł,
- dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za 2007 r,
- zestawienie zmian w kapitale własnym za 2007 r wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę 16.793.131,69 zł,
- rachunek przepływów pieniężnych za 2007 r wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych w kwocie 985.925,63 zł.

3. Bilans zamknięcia na dzień 31.12.2006 r został wprowadzony do ksiąg rachunkowych jako bilans otwarcia w dniu 01.01.2007 r, oraz jest zachowana ciągłość bilansowa.

4. Sprawozdanie finansowe za 2006 r nie było przedmiotem badania przez podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych.



Spółka nie miała obligatoryjnego obowiązku.

5. Niniejsze badanie sprawozdania finansowego zostało przeprowadzone przez biegłego rewidenta Edmunda Tomczykowskiego na podstawie umowy o badanie zawartej w dniu 31.01.2008 r pomiędzy Płockim Zakładem Opieki Zdrowotnej Sp. z o. o w Płocku reprezentowanym przez Zarząd Spółki jako zleceniodawca, a Kancelarią Biegłego Rewidenta „AUDYTOR” w Mławie prowadzoną przez Edmunda Tomczykowskiego jako zleceniobiorca.

Numery: podmiotu badającego sprawozdanie finansowe oraz biegłego rewidenta nadane przez Krajową Izbę Biegłych Rewidentów w Warszawie przedstawiają się następująco:

- podmiotu – 2597,
 - biegłego rewidenta reprezentującego podmiot – 6639/4198.
- W badaniu uczestniczyła również Pani Anna Tomczykowska – asystent.

Wyboru podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego za 2007 r dokonała Rada Nadzorcza Spółki w dniu 29 stycznia 2008 r – uchwała nr 2/44/RN/2008.

Badanie przeprowadzono w dniach: 31.01.08 r, 01.02.2008 r, 18.02-19.02.2008 r i od 11.03.2008 r do 20.03.2008 r z przerwami.

6. Badana jednostka udostępniła żądane przez biegłego rewidenta dane, informacje i wyjaśnienia niezbędne do przeprowadzenia badania. Ponadto przedłożyła oświadczenie o kompletnym ujęciu danych w księgach rachunkowych i poinformowała o istotnych zdarzeniach, które nastąpiły po dacie bilansu do dnia złożenia oświadczenia. Stwierdzam, że nie nastąpiły ograniczenia zakresu badania sprawozdania finansowego.
7. Biegły oświadcza, że jest niezależny od badanej jednostki w rozumieniu art. 66 ust. 2 ustawy o rachunkowości (dotyczy podmiotu i biegłego badającego).
8. Sprawozdanie finansowe za 2006 r zostało zatwierdzone przez Zwyczajne Zgromadzenie Wspólników w dniu 19.06.2007 r – uchwała nr 9/49/ZW/2007. Odnośnie pokrycia straty bilansowej za 2006 r w kwocie 243.489,71 zł podjęto uchwałę o pokryciu straty z zysków wypracowanych w następnych latach działalności – uchwała nr 13/53/ZW/2007 Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników z dnia 19.06.2007 r.
9. Sprawozdanie finansowe za 2006 r zostało złożone w Krajowym Rejestrze Sądowym w Warszawie Oddział w Płocku w dniu 25.07.2007 r. Sprawozdanie finansowe za 2006 r - nie podlegało publikacji w Monitorze Polskim – B.



B. ANALIZA SYTUACJI SPÓŁKI.

1. Działalność gospodarczą spółki i jej wyniki oraz sytuację majątkową i finansową za badany rok w porównaniu do dwóch lat poprzedzających charakteryzują następujące dane i węzłowe wskaźniki:
 - a) dane z bilansu oraz z rachunku zysków i strat (w tys. zł.):



L. p	Wyszczególnienie	Stan na :			Dynamika % 5:4
		31.12.2005 r	31.12.2006 r	31.12.2007 r	
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1.	Aktywa trwałe	32,0	6.400,7	28.328,7	442,58
2.	Aktywa obrotowe	3.320,2	3.318,9	6.397,9	192,77
	z tego:				
	- zapasy	-	21,8	279,9	1.283,94
	- należności krótkoterminowe	1,3	469,6	4.273,2	909,96
	- inwestycje krótkoterminowe	3.318,9	2.827,5	1.841,6	65,13
	- krót. rozl. międzyokresowe	-	-	3,2	-
	Razem aktywa	3.352,2	9.719,6	34.726,6	357,28
3.	Kapitał własny	3.262,4	9.412,4	26.205,6	278,41
	z tego:				
	- kapitał podstawowy	3.240,5	9.634,0	36.061,0	374,30
	- kapitał zapasowy	-	21,9	23,2	105,93
	- niepokryta strata z lat ubiegłych	-	-	/-/ 243,5	-
	- wynik finansowy netto roku obrotowego /+, -/	21,9	/-/ 243,5	/-/ 9.635,1	3.956,91
4.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	89,8	307,2	8.521,0	2.773,76
	z tego:				
	- rezerwy na zobowiązania	-	-	3.613,3	-
	- zobow. krótkoterminowe	89,8	307,2	4.647,8	1.512,95
	- rozliczenia międzyokresowe	-	-	259,9	-
	Razem pasywa	3.352,2	9.719,6	34.726,6	357,28
		2005 r	2006 r	2007 r	Dynamika
5.	Przychody ze sprzedaży	17,3	142,5	34.431,6	24.162,50
	z tego :				
	- przychody ze sprzedaży usług	17,3	142,5	33.710,5	23.656,49
	- przychody ze sprzed. tow. i mater.	-	-	721,1	-
6.	Pozostałe przychody operacyjne	190,9	386,4	343,8	88,97
7.	Przychody finansowe	31,7	109,4	31,3	28,61
8.	Koszt sprzedanych usług	23,7	494,0	40.470,5	8.192,40
	z tego :				
	- wartość sprzed. tow. i mat.	-	-	-	-
	- koszt wytw. sprzedanych usług	23,7	494,0	40.470,5	8.192,40
9.	Pozostałe koszty operacyjne	189,0	387,8	3.969,5	1.023,59
10.	Koszty finansowe	-	-	1,8	-
11.	Zysk, strata brutto	27,1	/-/ 243,5	/-/ 9.635,1	3.956,91
12.	Podatek dochodowy	5,2	-	-	-
13.	Zysk, strata netto	21,9	/-/ 243,5	/-/ 9.635,1	3.956,91

b/ węzłowe wskaźniki

L. p	Wyszczególnienie	2005 r	2006 r	2007 r
1	2	3	4	5
1.	Suma bilansowa (w tys. zł)	3,352	9,720	34,727
2.	Wynik finansowy netto (w tys. zł)	22	/-/	243
3.	Rentowność majątku (%)			/-/
	<u>wynik finansowy netto</u>			
	suma aktywów	0,65	/-/	2,50
4.	Rentowność kapitału własnego (%)			/-/
	<u>wynik finansowy netto</u>			
	kapitał własny	0,67	/-/	2,58
5.	Rentowność netto sprzedaży (%)			/-/
	<u>wynik finansowy netto</u>			
	przychody ze sprzedaży produktów	126,58	/-/	171,47
6.	Rentowność brutto sprzedaży (%)			/-/
	<u>wynik ze sprz. prod. i tow.</u>			
	Przych. ze sprz. prod. i tow.	36,99	/-/	246,66
7.	Płynność – wskaźnik płynności I			/-/
	<u>majątek obrotowy</u>			
	zobow. krótkoterminowe	36,97	10,81	1,38
8.	Płynność – wskaźnik płynności II			
	<u>majątek obrot - zapasy</u>			
	zobow. krótkoterminowe	36,97	10,74	1,32
9.	Płynność – wskaźnik płynności III			
	<u>środki pieniężne</u>			
	zobow. krótkoterminowe	36,96	9,21	0,40
10.	Szybkość obrotu należności			
	<u>należn. z tyt. dost. i usług x 365</u>			
	przych. ze sprzed. prod. i tow.	27,43	423,40	34,86
11.	Naliczone spłaty zobowiązań			
	<u>zobow. z tyt. dost. i usług x 365</u>			
	wart. sprzed. tow. i mat. + koszt			
	wytworz. sprzed. produktów	770,04	48,84	13,36
12.	Szybkość obrotów zapasów			
	<u>zapasy x 365</u>			
	wart. sprzed. tow. i mat. + koszt			
	wytworz. sprzed. produktów	-	16,11	2,52
13.	Pokrycie maj. trw. kap. włas. (%)			
	<u>kapit. własny + rezerwy</u>			
	majątek trwały	10.195,00	147,05	92,50
14.	Trwał. strukt. finans. (%)			
	<u>kap. wł. + rez. + zob. dług.</u>			
	suma pasywów	97,32	96,84	85,86



W badanym okresie sytuacja ekonomiczno - finansowa Spółki nie jest porównywalna do okresów ubiegłych, ponieważ w latach 2005-2006 nie prowadzono w zakresie działalności usług podstawowych, tj. usług opieki zdrowotnej. W związku z powyższym przedstawię analizę dotyczącą tylko 2007 roku.

W 2007 r poniesiono stratę bilansową netto w wysokości 9.635,1 tys. zł. W związku z poniesieniem znacznej straty wszystkie wskaźniki rentowności są znacząco ujemne. Wskaźnik płynności jest bliski optymalnego (nieco poniżej). Cykl inkasa należności utrzymuje się w granicach 34,86 dni. Cykl ten jest za wysoki. Wskaźnik spłaty zobowiązań wynosi 13,36 dni i utrzymuje się na optymalnym poziomie.

Wskaźnik szybkości obrotu zapasami w granicach 2,52 dni jest niski (minimalne zapasy magazynowe).

Ogólną stabilizację finansową spółki wyraża się wskaźnikami pokrycia majątku trwałego kapitałem własnym, oraz trwałością struktury finansowania.

W związku z poniesieniem straty bilansowej pokrycie majątku trwałego kapitałem własnym spadło i jest niższe niż 100 % i wynosi 92,50 %.

Natomiast trwałość struktury finansowania wynosi 75,46 %, co oznacza, że własne źródła finansowania przekraczają znacząco obce, tj. zobowiązania, co jest zjawiskiem pozytywnym.

2. Wyniki przeprowadzonych badań nie wskazują, aby istniały zagrożenia dla możliwości kontynuowania przez Spółkę działalności w 2008 roku.



C. CZĘŚĆ SZCZEGÓŁOWA

1. Prawidłowość i rzetelność ksiąg rachunkowych.

Spółka prowadzi księgi rachunkowe za pomocą komputerów. Podstawą prowadzenia rachunkowości jest wprowadzenie zasad (polityki) dokumentacji w obszarze rachunkowości, oraz zakładowego planu kont w oparciu o Zarządzenie nr 1/2007 Prezesa Zarządu z dnia 2 stycznia 2007 r. Dokumentowanie operacji gospodarczych jest prawidłowe, kompletne i przejrzyste, oraz operacje są poprawnie zakwalifikowane do ujęcia w księgach rachunkowych. Dokonane zapisy w księgach są kompletne i poprawne oraz prawidłowo powiązane z dokumentami i sprawozdaniem finansowym. Prowadzone przez spółkę księgi rachunkowe spełniają określone dla nich wymogi. Przechowywanie ksiąg rachunkowych nie budzi żadnych zastrzeżeń.

2. Działanie systemu kontroli wewnętrznej

Kontrola wewnętrzna w Spółce prowadzona jest przez kierownictwo i pracowników w ramach tzw. kontroli funkcjonalnej. Wynikające ze struktury organizacyjnej podległości poszczególnych działów i stanowisk pracy nakładają na kierowników tych komórek obowiązek wykonywania podstawowych czynności w zakresie kontroli wewnętrznej. Dokumentacja księgowa - źródłowa przed jej wprowadzeniem do ewidencji księgowej jest sprawdzana pod względem formalnym, merytorycznym i rachunkowym przez odpowiednie komórki i pracowników księgowości, oraz jest sprawdzana przez głównego księgowego i zatwierdzana przez przedstawicieli Zarządu (prezesa, bądź wiceprezesa). Podczas niniejszego badania stwierdzono, że kontrola ta zapewnia wykonywanie operacji gospodarczych zgodnie z decyzjami kierownictwa, ewidencji operacji w taki sposób, że roczne sprawozdanie finansowe jest rzetelne i wiarygodne oraz oddaje wierny obraz wyniku operacji, jak też sytuacji finansowej i majątkowej Spółki, a także ochronę aktywów firmy. Procedury kontroli wewnętrznej w firmie były w badanym roku obrotowym stosowane w sposób ciągły, ograniczając ryzyko wystąpienia nieprawidłowości w zakresie kompletnego i właściwego ujęcia, udokumentowania i sprawdzenia poszczególnych zdarzeń gospodarczych, a w szczególności:



- przychodów z wykonywanych usług podstawowych i pozostałych,
- poniesionych kosztów z tytułu dostaw i usług obcych,
- przychodów, oraz rozchodów materiałów i towarów,
- przychodów, oraz rozchodów środków pieniężnych,
- wynagrodzeń za pracę,
- zwiększeń i zmniejszeń majątku trwałego,
- inwentaryzacji składników majątkowych.

Funkcjonujący system kontroli wewnętrznej ocenia się jako prawidłowy.

3. Rzetelność i prawidłowość ujęcia poszczególnych składników majątkowych.

1) A. I. Aktywa trwałe – wartości niematerialne i prawne - 22.044,00 zł

W/w kwotę stanowią:

- | | |
|---------------------------|----------------|
| - wartość początkowa | - 25.247,00 zł |
| <u>minus</u> | |
| - dotychczasowe umorzenie | - 3.203,00 zł |

Kwota powyższa dotyczy programów komputerowych.

W 2007 r zakupiono program komputerowy za kwotę 24.048,- zł. Naliczone umorzenie (amortyzacja) za w/w rok wynosi 3.203,- zł.

Pozycję bilansową w/w wartości uznaje się za prawidłową.

2) A.II. Aktywa trwałe – rzeczowe aktywa trwałe - 28.306.628,24 zł

W grupie tej zostały wykazane następujące składniki rzeczowego majątku trwałego (po uwzględnieniu umorzenia):

- | | |
|-----------------------------------|--------------------|
| a) środki trwałe | - 28.296.628,24 zł |
| w tym: | |
| - grunty | - 2.458.415,00 zł |
| - budynki i budowle | - 22.115.453,97 zł |
| - urządzenia techniczne i maszyny | - 1.981.143,18 zł |
| - inne środki trwałe | - 1.741.616,09 zł |
| b) środki trwałe w budowie | - 10.000,00 zł |



Na bilansową wartość środków trwałych składają się :

- wartość brutto	- 29.500.320,41 zł
<u>minus</u>	
- dotychczasowe umorzenie	- 1.203.692,17 zł

W badanym okresie stan środków trwałych zwiększył się o kwotę 23.593.178,69 zł, w tym:

- zakupy	- 370.173,81 zł
- aport	- 22.036.836,00 zł
- modernizacje	- 838.618,88 zł
- darowizny	- 347.550,00 zł

Rozchody środków trwałych w powyższym okresie wynoszą 16.749,82 zł i dotyczą kasacji kilkunastu pozycji środków trwałych nisko-cennych.

Środki trwałe w budowie w kwocie 10.000,- zł dotyczą nakładów inwestycyjnych poniesionych w 2007 r (dokumentacja projektowo-kosztorysowa).

Zmiany w stanie środków trwałych zostały prawidłowo udokumentowane.

Inwentaryzacji środków trwałych w badanym okresie – nie przeprowadzono.

Spółka została zarejestrowana w 2004 r.

Częstotliwość przeprowadzania inwentaryzacji została zachowana (raz na cztery lata).

Pozycję bilansową rzeczowych aktyw trwałych w kwocie 28.306.628,24 zł uznaje się za prawidłową.

3) B. Aktywa obrotowe - 6.397.896,29 zł

W grupie tej wykazano:

a) zapasy	- 279.894,29 zł
b) należności krótkoterminowe	- 4.273.157,42 zł
c) inwestycje krótkoterminowe	- 1.841.583,35 zł
d) krótkot. rozliczenia międzyokresowe	- 3.261,23 zł



Wykazaną w bilansie wartość zapasów w kwocie 279.894,29 zł stanowią w całości materiały.

Na kwotę materiałów składają się głównie: leki, materiały medyczne oraz pozostałe materiały.

Obrót materiałami ewidencjonuje się na kartotekach materiałowych ilościowo-wartościowych, ujmując obroty i stany w jednostkach naturalnych i pieniężnych. Rozchody materiałów wyceniane są wg zasady „pierwsze weszło-pierwsze wyszło”.

Inwentaryzację materiałów przeprowadzono wg stanu na dzień 31.12.2007 r.

Biegły nie brał udziału w obserwacji spisów z natury, z uwagi na fakt, iż umowę o badanie sprawozdania finansowego zawarto w późniejszym terminie po zakończeniu spisów z natury.

W wyniku rozliczenia inwentaryzacji stwierdzono nieznaczne różnice inwentaryzacyjne, które prawidłowo rozliczono.

Należności krótkoterminowe dotyczą należności od pozostałych jednostek j/n:

- z tytułu dostaw i usług	- 3.288.889,42 zł
- z tytułu podatków i innych świadczeń	- 39.874,46 zł
- innych należności	- 944.393,54 zł

Należności od jednostek powiązanych nie występują.

Należności z tytułu dostaw i usług w bilansie wykazano po pomniejszeniu o odpisy aktualizacyjne należności w kwocie 7.307,59 zł.

Należności z tytułu dostaw i usług bez pomniejszania o odpisy aktualizacyjne należności wykazują kwotę 3.296.197,01 zł i mają następującą strukturę pod względem terminów płatności:

- terminowe	- 2.763.240,27 zł
- przeterminowane	- 532.956,74 zł
w tym:	
- do 3 m-cy	- 523.471,30 zł
- od 3 m-cy do 6 m-cy	- 5.571,64 zł
- od 6 m-cy do 1 roku	- 3.913,80 zł

Należności powyższe w 92,28 % dotyczą Narodowego Funduszu Zdrowia, co stanowi kwotę 3.041.909,01 zł.



Do czasu badania należności zostały uregulowane w wysokości 3.266.118,27 zł, co stanowi 99,08 %.

Utworzone odpisy aktualizacyjne w kwocie 7.307,59 zł dotyczą należności spornych - sprawa w Sądzie.

Inne należności w kwocie 944.393,54 zł dotyczą:

- pożyczek mieszkaniowych z zakł. funduszu świadczeń socjalnych - 938.634,32 zł
- kaucji (na opakowania zwrotne) - 3.885,76 zł
- rozrachunków z pracownikami - 130,46 zł

Pożyczki mieszkaniowe spłacane są w ratach zgodnie z zawartymi umowami.

Do czasu badania bilansu spłacono 102.192,97 zł (potrącono na listach płac za miesiące: I i II 2008 r) w/w pożyczek.

Należności od pracowników zostały uregulowane w m-cu styczniu 2008 r.

Na wykazane w bilansie inwestycje krótkoterminowe składają się w całości środki pieniężne j/n:

- gotówka w kasie - 3.188,83 zł
- środki pieniężne w banku - 1.838.394,52 zł

Środki pieniężne w kasie objęto inwentaryzacją wg stanu na dzień 31.12.2007 r - różnice inwentaryzacyjne nie wystąpiły. Stan gotówki w kasie wynika z ewidencji księgowej i z raportu kasowego sporządzonego na dzień 31.12.2007 r.

Na stan środków pieniężnych w banku składają się:

- lokata na r-ku w Banku Handlowym w Warszawie - 1.484.840,12 zł
- lokata na r-ku w Banku Handlowym w Warszawie - 353.554,40 zł

W/w lokaty zostały wpłacone w dniu 31.12.2007 r na okres kilku dni, tj. do 2 stycznia 2008 r. Stany środków pieniężnych na rachunkach bankowych wynikają z ewidencji księgowej i z wyciągów bankowych.

Zostały na dzień 31.12.2007 r potwierdzone przez w/w bank.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe w kwocie 3.261,23 zł dotyczą kosztów poniesionych w 2007 r a dotyczących 2008 r (prenumeraty czasopism, ubezpieczenia majątkowe).

Saldo aktywów obrotowych w kwocie 6.397.896,29 zł uznaje się za prawidłowe.



4. Kompletność i prawidłowość ujęcia składników pasywów.

1/A. Kapitał własny - 26.205.591,68 zł

Na wartość powyższej grupy bilansowej składają się :

- kapitał podstawowy	- 36.061.000,00 zł
- kapitał zapasowy	- 23.166,70 zł
- nie pokryty wynik finansowy z lat ubiegłych /strata, wielkość ujemna/	- /-/ 243.489,71 zł
- strata netto roku obrotowego	- /-/ 9.635.085,31 zł

Kapitał podstawowy na dzień 01.01.2007 r wykazywał kwotę 9.634.000,00 zł. W ciągu roku uległ on zwiększeniu o kwotę 26.427.000,- zł. Podwyższenie kapitału było zgodne z uchwałami Zgromadzenia Wspólników. Zmniejszeń w/w kapitału w ciągu roku nie stwierdzono. Wykazana kwota kapitału zakładowego na dzień 31.12.2007 r w wysokości 36.061.000,- zł jest zgodna z wpisem do Krajowego Rejestru Sądowego i dzieli się na 72.122 udziałów po 500,- zł każdy, co daje kwotę 36.061.000,- zł.

Kapitał zapasowy na dzień 01.01.2007 r wykazywał saldo w kwocie 21.949,70 zł. W badanym okresie uległ on zwiększeniu o kwotę 1.217,- zł. W ciągu roku zmniejszeń w/w kapitału nie stwierdzono.

Nie pokryty wynik finansowy z lat ubiegłych w kwocie /-/ 243.489,71 zł dotyczy niepokrytej straty bilansowej z 2006 r.

Strata netto za 2007 r w kwocie 9.635.085,31 zł wynika z ewidencji księgowej. Saldo kapitału własnego uznaje się za prawidłowe.

2) B. III. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania - 8.520.976,85 zł

Kwotę powyższą stanowią:

a) rezerwy na zobowiązania	- 3.613.276,66 zł
b) zobowiązania krótkoterminowe	- 4.647.783,60 zł
c) rozliczenia międzyokresowe	- 259.916,59 zł

Na kwotę rezerw na zobowiązania składają się:

- rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	- 1.962.415,22 zł
- pozostałe rezerwy	- 1.650.861,44 zł



Pozostałe rezerwy dotyczą:

- nagród jubileuszowych	- 1.558.711,44 zł
- innych nagród	- 83.150,00 zł
- innych rezerw na usługi	- 9.000,00 zł

Na kwotę zobowiązań krótkoterminowych składają się:

- zobowiązania z tytułu dostaw i usług	- 1.481.718,04 zł
- zobowiązania z tytułu podatków i innych świadczeń	- 1.118.897,68 zł
- zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	- 458.900,13 zł
- inne zobowiązania krótkoterminowe	- 296.022,32 zł
- fundusze specjalne	- 1.292.245,43 zł

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług mają strukturę pod względem terminów płatności w całości do 3 miesięcy.

Zobowiązania powyższe do czasu badania zostały uregulowane w kwocie 1.454.828,77 zł, tj. 98,18 %.

Kwotę zobowiązań z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych stanowią:

- podatek dochodowy od osób fizycznych	- 169.177,00 zł
- składki ZUS	- 823.054,55 zł
- podatek VAT	- 96.663,55 zł
- PFRON	- 25.485,00 zł
- podatek od nieruchomości	- 4.517,58 zł

W/w podatki i składki ZUS przekazano i rozliczono w miesiącach: styczniu i lutym 2008 roku.

Podatek od środków transportowych – nie wystąpił.

Podatek od nieruchomości na rzecz Urzędu Miasta w Płocku naliczony został w wysokości – 73.366,- zł.

W wyniku weryfikacyjnego sprawdzenia naliczeń: podatku dochodowego od osób fizycznych, podatku VAT oraz składek na rzecz ZUS - nieprawidłowości nie stwierdzono.



Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń w kwocie 458.900,13 zł dotyczą niepodjętych wynagrodzeń pracowników za miesiąc grudzień 2007 r. Zostały wypłacone w całości do dnia 10 stycznia 2008 r.

Na saldo innych zobowiązań krótkoterminowych składają się:

- rozrachunki z udziałowcami	- 253.500,00 zł
- zobowiązania wobec pracowników	- 3.037,47 zł
- zobowiązania komornicze i inne	- 5.656,17 zł
- depozyty - vadium	- 33.828,68 zł

Powyższe zobowiązania zostały rozliczone w całości w m-cu styczniu 2008 r.

Fundusze specjalne w kwocie 1.292.245,43 zł dotyczą w całości zakładowego funduszu świadczeń socjalnych.

Naliczenie w ciężar kosztów zostało dokonane w prawidłowej wysokości, tj. na kwotę 558.621,70 zł. Poniesione wydatki z ZFŚS są zasadne i zgodne z zakładowym regulaminem funduszu.

Rozliczenia międzyokresowe w kwocie 259.916,59 zł dotyczą darowizn środków trwałych. Rozliczane są do wysokości odpisów amortyzacyjnych.

Wykazane w sprawozdaniu finansowym saldo zobowiązań i rezerw na zobowiązania w kwocie 8.520.976,85 zł uznaje się za prawidłowe.

5. Kompletność i prawidłowość pozycji kształtujących wynik działalności gospodarczej.

1. Przychody za 2007 r. wyniosły łącznie 34.806.729,33 zł, z tego:

- sprzedaż usług	- 33.710.472,83 zł
- sprzedaż towarów i materiałów	- 721.127,67 zł
- przychody finansowe	- 31.285,92 zł
- pozostałe przychody operacyjne	- 343.842,91 zł

Ustalenie i zakwalifikowanie przychodów za badany okres uznaje się za prawidłowe. W wyniku weryfikacyjnego badania dokumentacji sprzedaży nie stwierdzono nieprawidłowości.



2. W spółce koszty ewidencjonuje się w układzie rodzajowym w „zespolu 4” i rozliczane są wg miejsc ich powstawania w „zespolu 5”. Stosuje się porównawczy rachunek kosztów.

Koszty ogółem za 2007 r stanowią kwotę 44.441.814,64 zł, z tego:

1/ koszty działalności operacyjnej	-	40.470.542,85 zł
w tym:		
- amortyzacja	-	912.240,54 zł
- zużycie materiałów i energii	-	5.454.718,68 zł
- usługi obce	-	7.881.655,67 zł
- podatki i opłaty	-	1.450.516,44 zł
- wynagrodzenia	-	19.728.012,37 zł
- ubezp.. społeczne i inne świadczenia	-	4.450.580,89 zł
- pozostałe koszty rodzajowe	-	592.818,26 zł
2/ pozostałe koszty operacyjne	-	3.969.456,62 zł
3/ koszty finansowe	-	1.815,17 zł

Wyrównanie badania zasadności i udokumentowania poniesionych kosztów
- nie wykazało nieprawidłowości.

Wyliczenie straty podatkowej przedstawia się następująco:

a) przychody wg rachunku zysków i strat	-	34.806.729,33 zł
przychody nie opodatkowane	-	(-) 146.834,35 zł
inne przych. dodatkowo do opodatkowania	-	90.694,55 zł
przychody podatkowe ogółem	-	34.750.589,56 zł
b) koszty wg rachunku zysków i strat	-	44.441.814,64 zł
koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	-	5.209.952,41 zł
koszty uzyskania przychodów	-	39.231.862,23 zł
c) strata podatkowa	-	4.481.272,67 zł

Strata bilansowa netto w kwocie 9.635.085,31 zł. wynika z ewidencji księgowej.



6. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego sporządzone za badany okres obejmuje podstawowe informacje o spółce, oraz określa przyjęte zasady rachunkowości określone zgodnie z ustawą o rachunkowości i zakładowym planem kont.

7. Kompletność i prawidłowość danych zawartych w dodatkowych informacjach i objaśnieniach do sprawozdania finansowego.

Dane przedstawione w dodatkowych informacjach i objaśnieniach do sprawozdania finansowego spółki za badany okres są kompletne i prawidłowe. Dotyczy to między innymi rozliczenia stanów oraz przychodów i rozchodów środków trwałych a także osiągniętych dochodów i poniesionych kosztów.

8. Zestawienie zmian w kapitale własnym.

Zmiany w kapitale własnym – zostały wykazane w prawidłowych wysokościach.

Wykazują one zwiększenie kapitału własnego w stosunku do roku ubiegłego o kwotę 16.793.131,69 zł. Wynikają one z bilansu i z ksiąg rachunkowych.

9. Prawidłowość sporządzenia rachunku przepływów pieniężnych.

Rachunek przepływów pieniężnych za 2007 r wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych w kwocie 985.925,63 zł został sporządzony prawidłowo. Dane zawarte w tym rachunku wynikają z bilansu, rachunku zysków i strat oraz z ksiąg rachunkowych.

10. Sprawozdanie z działalności.

Sprawozdanie z działalności obejmuje zagadnienia określone w ustawie o rachunkowości. Dane te wynikają z bilansu oraz z rachunku zysków i strat.

C. PODSUMOWANIE WYNIKÓW BADANIA.

W toku badania nie stwierdzono zjawisk i zdarzeń wskazujących na naruszenie prawa przez jednostkę badaną. Biegły rewident zastrzega jednak, że w związku z badaniem szeregu zagadnień metodą wrywkową, istnieje ryzyko, że takie naruszenia mogły zostać nie wykryte.



W badaniu poszczególnych pozycji sprawozdania finansowego i ksiąg rachunkowych posłużono się próbkami rewizyjnymi, na podstawie których wnioskowano o poprawności badanych pozycji. Badanie ograniczono do wybranych prób, które zastosowano również w odniesieniu do pozycji kształtujących wysokość rozrachunków z budżetem.

Po przeprowadzonym badaniu sprawozdania finansowego Spółki za 2007 r. stwierdza się, że zostało ono sporządzone we wszystkich istotnych aspektach zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa z zachowaniem zasad ciągłości. Odzwierciedla ono prawidłowo i rzetelnie wynik działalności gospodarczej oraz sytuację majątkową i finansową spółki na dzień 31.12.2007 r.

D. UWAGI KOŃCOWE.

Niniejszy raport zawiera 18 stron kolejno ponumerowanych i oznaczonych podpisem biegłego rewidenta.

Mława, dnia 2008-04-02

BIEGŁY REWIDENT
nr ewid. 6639/4198

mgr Edmund Tomczykowski

Edmund Tomczykowski
KANCELARIA BIEGŁEGO REWIDENTA
„AUDYTOR”

06-500 Mława, Os. Książąt Maz. 15 m. 2
tel. (023) 654-57-37, NIP 569-133-976-00

do Uchwały Nr **8** Załącznik Nr 1
Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki
Płocki Zakład Opieki Zdrowotnej Sp. z o.o.
z siedzibą w Płocku
z dnia **Marzec** 2008 roku

**Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki
Płocki Zakład Opieki Zdrowotnej Spółka z
ograniczoną odpowiedzialnością
za rok 2007**

Płock, marzec 2008 rok

1. Dane wstępne

1.1. Ogólne informacje o Spółce

Na Sesji w dniu 9 grudnia 2003 roku Rada Miasta podjęła Uchwałę Nr 344/XVIII/03 w sprawie utworzenia spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Płocku. Uchwała ta została opublikowana w Dzienniku Urzędowym Województwa Mazowieckiego Nr 313 z dnia 17 grudnia 2003 roku i po czternastu dniach od daty opublikowania weszła w życie. Tym samym Gmina Miasto Płock przystąpiła do procesu przekształceń w zakresie ochrony zdrowia. Celem podjętej decyzji było prowadzenie przez Gminę Miasto Płock zadań z zakresu ochrony zdrowia i zabezpieczenie pacjentom świadczeń zdrowotnych przez podmiot działający w formule prawnej innej niż samodzielny publiczny zakład opieki zdrowotnej.

Na mocy tej Uchwały Gmina Miasto Płock, w dniu 25 marca 2004 roku aktem notarialnym pod Repertorium A 1273/04 zawiązała spółkę komunalną pod nazwą: *Płocki Zakład Opieki Zdrowotnej Spółka z Ograniczoną Odpowiedzialnością*. Oznacza to, że Gmina Miasto Płock jest założycielem i jedynym właścicielem Płockiego Zakładu Opieki Zdrowotnej Sp. z o.o. Siedzibą Spółki jest miasto Płock. Celem Spółki, utworzonej na bazie struktur i zasobów SZPZOZ w Płocku, jest prowadzenie działalności o charakterze użyteczności publicznej w dziedzinie ochrony zdrowia prowadzonej w formie jednego lub więcej niepublicznych zakładów opieki zdrowotnej. Przedmiot działalności Spółki określony w Akcie Założycielskim jest realizowany przez poszczególne komórki organizacyjne Spółki. Spółka funkcjonuje w oparciu o przepisy Kodeksu Spółek Handlowych oraz ponosi pełną odpowiedzialność za szkody powstałe w wyniku leczenia i ma obowiązek ubezpieczenia się na taki wypadek. Funkcjonowanie Spółki regulują również postanowienia następujących aktów: Uchwał Zarządu, Regulaminu Organizacyjnego Spółki, Regulaminu Pracy, Regulaminu Wynagradzania, Regulaminu ZFŚS, Zarządzeń Prezesa Zarządu, poleceń służbowych oraz pism okólnych.

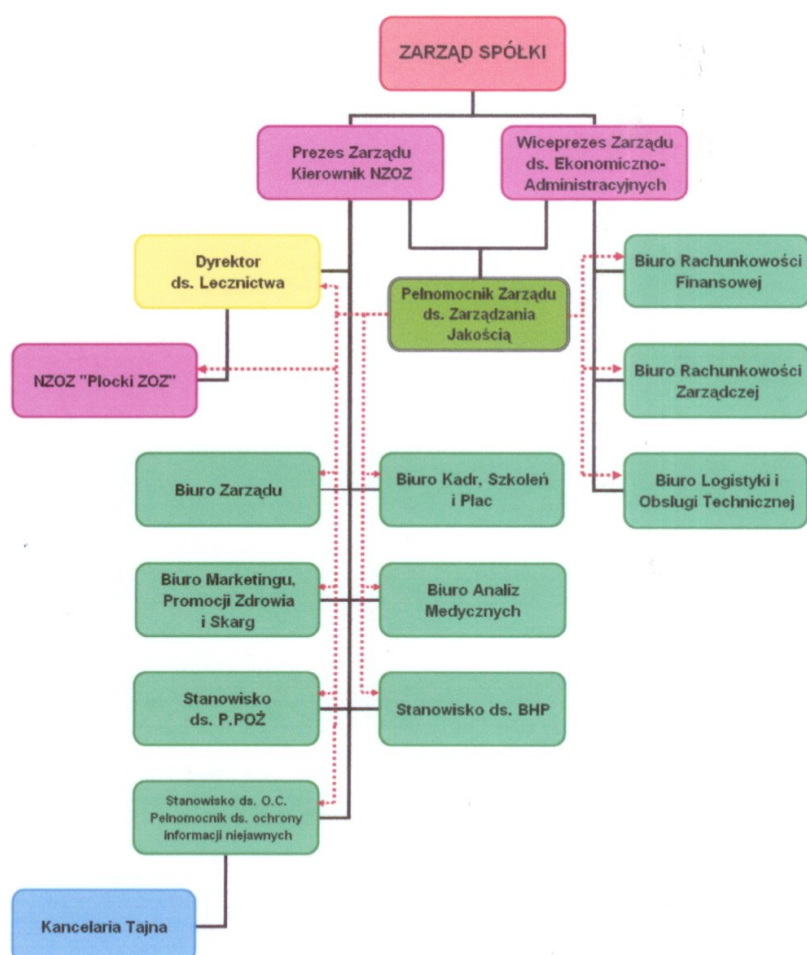
Niepubliczny Zakład Opieki Zdrowotnej „Płocki ZOZ”, którego organem założycielskim jest Płocki Zakład Opieki Zdrowotnej Sp. z o.o. działa na mocy: nadanego mu Statutu, Regulaminu Porządkowego i struktury organizacyjnej.

Postanowieniem z dnia 30 lipca 2004 roku Spółka została wpisana przez Sąd Rejonowy dla Miasta Stołecznego Warszawy w Warszawie do Rejestru Przedsiębiorców pod numerem KRS 0000214083.

Siedziba Płockiego Zakładu Opieki Zdrowotnej Sp. z o.o. znajduje się w Płocku przy ul. Kościuszki 28.

Spółka od 2 stycznia 2007 r. rozpoczęła prowadzenie działalności medycznej. Utworzona na bazie struktur i zasobów SZPZOZ w Płocku stała się organem założycielskim dla Niepublicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Sp. z o.o. Pracownicy SZPZOZ w Likwidacji z dniem 02.01.2007 r. przeszli do Spółki w oparciu o art. 23^A Kodeksu Pracy z gwarancją utrzymania dotychczasowych zasad wynagradzania pracowników. Głównym płatnikiem Spółki jest Narodowy Fundusz Zdrowia w ramach świadczonych usług medycznych.

STRUKTURA ORGANIZACYJNA SPÓŁKI PŁOCKI ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ SP. Z O.O.
PION ADMINISTRACYJNY



1.3. Sytuacja kadrowo-płacowa Spółki:

Zatrudnienie średnioroczne i stan zatrudnienia na koniec roku 2007 w podziale na występujące grupy zatrudnienia przedstawia tabela nr 1.

Tabela nr 1. Zatrudnienie w 2007 roku

L.p.	Wyszczególnienie	Stan zatrudnienia na koniec roku 2007	Przeciętne zatrudnienie w roku 2007
1.	Zarząd	2,00	2,00
1a.	Biuro Zarządu	4,00	3,83
2.	Biuro Rachunkowości Finansowej	7,00	6,92
3.	Biuro Rachunkowości Zarządczej	3,00	3,00
4.	Biuro Analiz Medycznych	32,00	31,08
5.	Biuro Kadr Szkoleń i Płac	6,80	6,80
6.	Biuro Marketingu, Promocji Zdrowia i Skarg	3,00	3,17
7.	Biuro Administracyjno-Techniczne	27,70	29,56
8.	Stanowisko ds. epidemiologii	1,00	1,00
9.	BHP	1,00	1,00
10.	P.POŻ	0,50	0,50
11.	OC	1,00	1,00
12.	Kapelan	1,00	1,00
13.	Nadzór medyczny	2,00	2,00
14.	Lekarze	60,58	68,36
15.	Pielęgniarki	272,03	275,41
16.	Mgr	33,33	31,76
17.	Ortoptyści	1,00	1,00
18.	Technicy i technicy medyczni	57,40	56,10
19.	Pomoce laboratoryjne	2,00	2,00
20.	Rejestratorki medyczne	4,00	6,08
21.	Terapeuci zajęciowi	5,00	5,00
22.	Ratownicy medyczni	0,00	1,17
23.	Higienistki stomatologiczne i pomoce dentystyczne	14,50	14,50
24.	Sanitariusze	19,00	17,17
25.	Opiekunki	4,00	3,67
26.	Dezynfektorzy	3,00	3,00
27.	Sterylizatorzy	4,00	3,08
28.	Fasowaczk	2,00	2,00
29.	Etaty zabiegowych	1,00	1,00
30.	Etaty pracowników gospodarczych i konserwatorów	4,00	5,00
31.	Sprzątaczk	70,00	72,68
32.	Pozostały personel średni	1,75	1,75
	Razem etaty ze stażystami i rezydentami	653,59	667,08

Przeciętne zatrudnienie pracowników w 2007 roku wyniosło 667,08 etatu. Z kolei stan zatrudnienia na koniec okresu sprawozdawczego ukształtował się na poziomie 653,59 etatu.

W 2007 r. odbyły się rozmowy z lekarzami zatrudnionymi w Płockim Zakładzie Opieki Zdrowotnej Sp. z o.o. mające na celu uzgodnienie systemu pracy w związku z nowelizacją ustawy o zakładach opieki zdrowotnej, która weszła w życie z dniem 01.01.2008 r. W rezultacie tych rozmów z końcem 2007 r. rozwiązano 13 umów o pracę z lekarzami zatrudnionymi w Płockim Zakładzie Opieki Zdrowotnej Sp. z o.o. i podjęli oni zatrudnienie w oparciu o kontrakty cywilno-prawne.

W Płockim Zakładzie Opieki Zdrowotnej Sp. z o.o. do 31.12.2007 r. obowiązywał Regulamin Wynagradzania Pracowników, tj. system uwzględniający niżej podane składniki wynagradzania:

- wynagrodzenie zasadnicze,
- dodatek funkcyjny,
- dodatek za wysługę lat,
- 10% premii,
- dodatek za pracę w porze nocnej,
- dodatek za pracę w niedziele i święta,
- wynagrodzenie za dyżury medyczne,
- dodatkowe wynagrodzenie z tytułu ustawy z 22 lipca 2006 r.

Wypłacane były także nagrody jubileuszowe i 3-miesięczne odprawy emerytalne.

W 2007 roku przeciętna miesięczna płaca brutto ukształtowała się na poziomie 2 357,38 zł, zaś średnie miesięczne wynagrodzenie w głównych grupach zawodowych przedstawia tabela nr 2.

Tabela nr 2. Przeciętne miesięczne wynagrodzenie brutto dla głównych grup zatrudnionych

Lp.	Podstawowe grupy zatrudnienia	Przeciętne miesięczne wynagrodzenie brutto w 2007 roku
1	Lekarze i lekarze stomatolodzy	4 498,39
2	Pielęgniarki i położne	2 311,35
3	Technicy medyczni	1 873,74

W 2007 roku przeprowadzone zostały liczne szkolenia pracowników Płockiego Zakładu Opieki Zdrowotnej Sp. z o.o.

Szkolenia okresowe z zakresu bhp i p/poż. przeprowadzono w stosunku do 141 pracowników.

Personel Stacji Łóżek, Sterylizatorni, Bloku Operacyjnego i Zakładu Bakteriologii Ogólnej został przeszkolony w zakresie obsługi urządzeń energetycznych i elektroenergetycznych (łącznie 10 osób).

W 2007 r. przeprowadzone zostały także szkolenia audytorów wewnętrznych systemu zarządzania jakością. Odbyło się szereg szkoleń mających na celu wdrożenie systemu ISO.

Ponadto w ciągu całego 2007 r. 59 pracowników Płockiego Zakładu Opieki Zdrowotnej Sp. z o.o. uczestniczyło w szkoleniach zewnątrzzakładowych, poświęconych głównie tematyce medycznej, ale także prawnej, ekonomicznej i administracyjnej.

Wydatki z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych na rzecz pracowników w 2007 r. wyniosły 1.114.088,91 zł. Z dofinansowania do kolonii letnich i wczasów „pod gruszą” skorzystało łącznie 658 osób, udzielono 7 zapomóg i przyznano 106 pożyczek.

Od 01 stycznia 2007 r. dokonano zmiany warunków płacowych poprzez włączenie do wynagrodzenia zasadniczego pracowników kwoty 100,00 zł w przeliczeniu na pełny wymiar czasu pracy, przysługującej w związku z zawartym w tej sprawie porozumieniem z Prezydentem Miasta Płocka i działającymi w zakładzie związkami zawodowymi. Dotyczyło to rekompensaty wynagrodzeń w związku z wcześniejszymi wypowiedzeniami tzw. „ustawy 203”.

1.4. Sytuacja majątkowa

W I półroczu 2007 roku zakończono procedury przejęcia przez Spółkę nieruchomości składników majątku trwałego oraz odkupiono od SZPZOZ w Likwidacji część ruchomych składników majątku trwałego. Zgodnie z podjętymi przez Właściciela – Gminę Miasto Płock – decyzjami przejęcie majątku nastąpiło w różnych formach. Nieruchomości zostały wniesione aportem do majątku Spółki. Sposób przejęcia majątku podyktowany był wymogami formalno – prawnymi wynikającymi z obowiązujących przepisów prawa. Gmina Miasto Płock zdecydowała, iż kapitał zakładowy Spółki zostanie podwyższony w formie pieniężnej z przeznaczeniem na zakup ruchomego majątku trwałego od SZPZOZ w Likwidacji, a środki pieniężne pozyskane przez SZPZOZ w Likwidacji pozwolą Likwidatorowi na spłatę zaległych zobowiązań wobec wierzycieli celem złożenia wniosku o wykreślenie z Krajowego Rejestru Sądowego.

W miesiącu maju 2007 roku nastąpiło przejęcie przez Płocki Zakład Opieki Zdrowotnej Spółka z o.o. od Samodzielnego Zespołu Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej w Likwidacji składników majątku trwałego o wartości 22.164.813,65 zł.

Ponadto w miesiącu lipcu została odkupiona część pozostawionych jeszcze w SZPZOZ w Likwidacji środków trwałych pochodzących wg klasyfikacji środków trwałych głównie z grupy 4 i 8, na łączną kwotę 37.905,14 zł.

Od 1 stycznia 2007 roku na mocy porozumienia, zawartego z Narodowym Funduszem Zdrowia, Spółka rozpoczęła świadczenie usług medycznych. Przychody osiągane przez Spółkę w 2007 roku pochodziły głównie ze świadczenia usług medycznych w ramach kontraktu zawartego z NFZ na lecnicstwo szpitalne, specjalistyczne oraz podstawową opiekę zdrowotną. Zatem największym płatnikiem Spółki był Narodowy Fundusz Zdrowia.

W związku z tym w 2007 roku w porównaniu z rokiem ubiegłym Spółka zaczęła osiągać przychody oraz ponosiła koszty z tytułu prowadzenia działalności medycznej.

W 2007 roku przychody pozyskane z NFZ z tytułu świadczonych usług medycznych stanowiły 95,94% całości osiąganych przychodów w ramach działalności podstawowej.

Rentowność brutto liczona jako stosunek wyniku finansowego do przychodów ogółem w roku 2007 wyniosła -27,68%. Wskaźnik rentowności netto ukształtował się na takim samym poziomie, ponieważ spółka przez cały rok obrotowy nie płaciła podatku dochodowego.

Większość przejętych i odkupionych od SZPZOZ w Likwidacji składników majątku trwałego wymagała poniesienia znacznych nakładów odtworzeniowych. Konieczne stało się przeprowadzanie sukcesywnych remontów i modernizacji poszczególnych budynków i pomieszczeń (w tym oddziałów) szpitala i przychodni w celu dostosowania ich do odpowiednich standardów, a także zakup nowoczesnego i niezbędnego sprzętu medycznego. Spółka planuje realizację tych zamierzeń przy wykorzystaniu środków pozyskanych od Gminy Miasta Płock oraz przy współfinansowaniu środkami unijnymi. W trakcie swojego funkcjonowania Spółka przeprowadziła już część remontów (w tym bloku operacyjnego, oddziału ortopedycznego, chirurgicznego, bakteriologii) dostosowując pomieszczenia do warunków sanitarno-epidemiologicznych i obowiązujących przepisów prawa. Spółka do końca 2011 roku przewiduje zakończenie rozpoczętych prac modernizacyjnych i inwestycyjnych.

Struktura wieku parku maszynowego Płockiego Zakładu Opieki Zdrowotnej Sp. z o.o.

- Gr. I 1959, 1976, 1983, 1992, 1998, 2000
- Gr. II 1976, 1990, 2000
- Gr. III 1997, 2000
- Gr. IV 1998, 1999, 2000, 2001, 2004, 2006, 2007
- Gr. VI 1984, 1988, 1991, 2000, 2006, 2007
- Gr. VI (1982-2007)

W 2007 r. pod potrzeby bieżącej działalności zakupiono m.in. 2 zestawy do badań kontroli jakości RTG oraz fantom z oprogramowaniem do badań RTG dla Zakładu Diagnostyki Obrazowej, zestaw videoendoskopowy dla Pracowni Endoskopowej, 2 optyki dla bloku operacyjnego oraz nowy program finansowo - księgowy. Ponadto dokonano podwyższenia wartości budynku „C” przy ul. Kościuszki 28, w którym znajduje się blok operacyjny i oddział ortopedyczny.

1.5. Istotny wzrost niepieniężnych i rzeczowych aktywów trwałych

W 2007 roku zwiększono majątek trwały Spółki o łączną wartość 22.202.718,79 zł. Przejęte przez Płocki Zakład Opieki Zdrowotnej Spółka z o.o. od Samodzielnego Zespołu Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej w Likwidacji rzeczowe aktywa trwałe z podziałem na grupy środków trwałych przedstawia tabela nr 3.

Tabela nr 3. Odkupione i wniesione aportem składniki majątku trwałego według grup środków trwałych

Grupa środków trwałych	Wniesiona wartość majątku trwałego
0	1 817 055,00
1	17 479 949,65
2	898 270,00
3	36 344,00
4	547 040,26
6	1 387 298,00
8	36 761,88
RAZEM	22 202 718,79

1.6. Ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie rozwoju spółki

W ciągu 12 miesięcy świadczenia usług medycznych Spółka zdobyła „EuroCertyfikat” – edycja 2007 w kategoriach:

- Certyfikat Wiarygodności Firmy,
- Certyfikat Dobrych Praktyk Obsługi i Usług,
- Certyfikat Zarządzania Firmą dla Kadry Zarządzającej.

Wyróżnienie to przyznawane jest najlepszym firmom i instytucjom spełniającym standardy europejskie, dbającym o najwyższą jakość swoich produktów i usług.

Ponadto w dniu 1 czerwca 2007 roku Płocki Zakład Opieki Zdrowotnej Sp. z o.o. opracował i wdrożył w Szpitalu Świętej Trójcy system zarządzania jakością oraz ustanowił politykę jakości. W następstwie tego otrzymał certyfikat ISO 9001-2000, uroczystie wręczony w dniu 14 grudnia 2007 r., w zakresie świadczenia usług medycznych w obszarze opieki stacjonarnej w oddziałach szpitalnych, opieki długoterminowej, specjalistycznej opieki ambulatoryjnej w poradniach przyszpitalnych, diagnostyki oraz promocji zdrowia i programów profilaktycznych.

W celu podniesienia pozycji Szpitala w rankingach Szpitali 18 września 2007r., w wyniku nawiązanej współpracy z firmą *Johnson&Johnson* przy Oddziale Ortopedycznym uruchomiono Ośrodek Szkoleniowy, co pozwoli na pozyskiwanie nowych doświadczeń, wprowadzanie nowych technologii medycznych oraz współpracę z renomowanymi ośrodkami medycznymi prywatnymi i publicznymi na terenie kraju, a także budowę sieci kontaktów z wysokospecjalistycznymi ośrodkami.

2. Informacje ekonomiczno-finansowe

2.1. Struktura kosztów w układzie rodzajowym

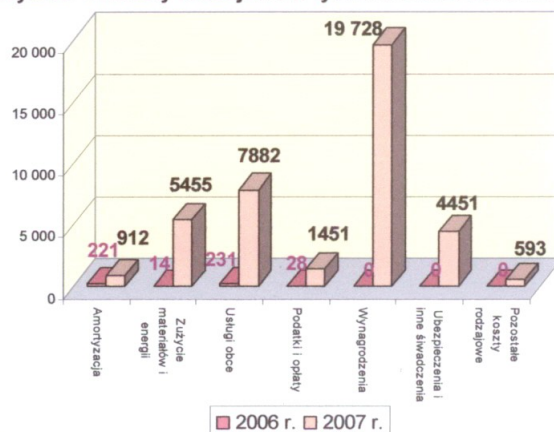
Rozpoczęcie przez Spółkę świadczenia usług medycznych spowodowało w 2007 roku znaczny wzrost kosztów rodzajowych w stosunku do roku poprzedniego.

Spółka odnotowała wtedy koszty rodzajowe na poziomie 40.470.542,85 zł, których struktura została zaprezentowana w tabeli nr 4.

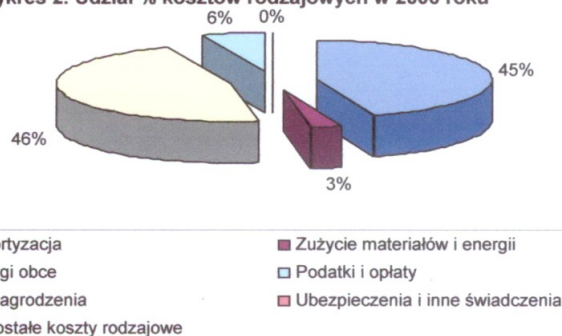
Tabela nr 4. Koszty rodzajowe za rok poprzedni i rok sprawozdawczy

Lp.	Rodzaj kosztu	Wartość w zł - 2006 rok	Wartość w zł. - 2007 rok	Udział % - 2006 rok	Udział % - 2007 rok
1	Amortyzacja	221 467,16	912 240,54	44,83%	2,25%
2	Zużycie materiałów i energii	13 524,98	5 454 718,68	2,74%	13,48%
3	Usługi obce	230 518,92	7 881 655,67	46,66%	19,48%
4	Podatki i opłaty	28 145,00	1 450 516,44	5,70%	3,58%
5	Wynagrodzenia	0,00	19 728 012,37	0,00%	48,75%
6	Ubezpieczenia i inne świadczenia	0,00	4 450 580,89	0,00%	11,00%
7	Pozostałe koszty rodzajowe	376,60	592 818,26	0,08%	1,46%
Razem koszty rodzajowe		494 032,66	40 470 542,85	100,00%	100,00%

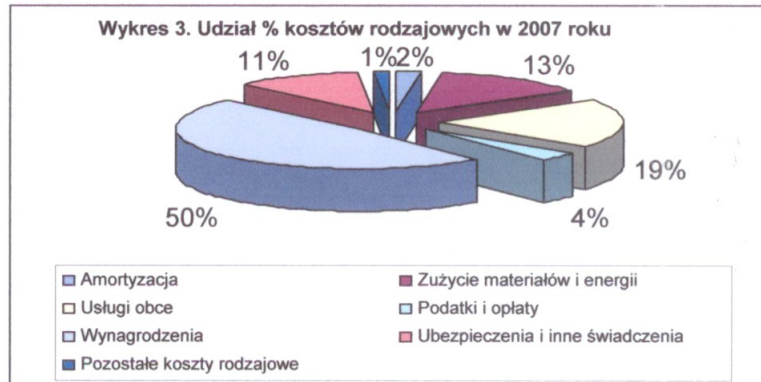
Wykres 1. Koszty rodzajowe w tys. zł w latach 2006 i 2007



Wykres 2. Udział % kosztów rodzajowych w 2006 roku



802 12



Przejęcie przez Spółkę nieruchomości składników majątku trwałego oraz odkupienie od SZPZOZ w Likwidacji części ruchomych składników majątku trwałego, spowodowało w 2007 roku znaczny wzrost kosztów amortyzacji w porównaniu do roku poprzedniego. Koszt amortyzacji w 2007 roku wyniósł 912.240,54 złotych, zaś w 2006 roku 221.467,16 zł. Koszty amortyzacji obok pozostałych kosztów rodzajowych stanowiły w roku 2007 jeden z najmniejszych udziałów w kosztach rodzajowych ogółem i wyniosły 2,25%.

W 2006 roku Spółka nie zatrudniała pracowników, w związku z tym nie ponosiła żadnych kosztów z tego tytułu. W roku 2007 sytuacja w Zakładzie uległa zmianie i pracownicy z dniem 2 stycznia 2007 roku przeszli do struktur Spółki. W związku z tym w 2007 roku Spółka odnotowywała koszty wynagrodzeń oraz związane z nimi koszty ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników. W 2007 roku koszty wynagrodzeń stanowiły największą część kosztów rodzajowych. Ich udział wyniósł 48,75%, zaś koszty ubezpieczeń i innych świadczeń stanowiły 11,00% kosztów rodzajowych ogółem.

W 2007 roku znaczny udział, wynoszący 19,48%, stanowiły również koszty usług obcych, a także koszty zużycia materiałów i energii kształtujące się na poziomie 13,48% kosztów rodzajowych ogółem. Charakter prowadzonej działalności wpływa na wysoki poziom tych pozycji kosztowych i są one głównie uzależnione od ilości świadczonych przez Spółkę usług medycznych.

2.2. Dodatkowe informacje i objaśnienia

W 2007 roku przychody ogółem stanowiły kwotę 34.806.729,33 zł, w tym w przyjętym okresie sprawozdawczym Spółka wykazała przychody netto ze sprzedaży w wysokości 34.431.600,50 zł, pozostałe przychody operacyjne w wysokości 343.842,91 zł oraz przychody finansowe w wysokości 31.285,92 zł.

W okresie sprawozdawczym koszty działalności Spółki ukształtowały się na poziomie 44.441.814,64 zł. Spółka odnotowała koszty rodzajowe w wysokości 40.470.542,85 zł, pozostałe koszty operacyjne w wysokości 3.969.456,62 zł oraz koszty finansowe w wysokości 1.815,17 zł.

W 2007 roku Spółka nie odnotowała żadnych zysków, ani strat nadzwyczajnych.

2.3. Należności przeterminowane

Stan należności Spółki na dzień 31.12.2007 r. ukształtował się na poziomie 4.273.157,42 zł. Należności przeterminowane wyniosły 532.956,75 zł, co stanowiło 12,47% należności ogółem. Szczegółowy ich podział ze względu na czas przeterminowania przedstawia poniższa tabela nr 5.

Tabela nr 5. Należności przeterminowane na koniec 2007 roku

Okres przeterminowania	Kwota w zł	Udział %
Należności przeterminowane do 3 miesięcy	523 471,31	98,22%
Należności przeterminowane powyżej 3 do 6 miesięcy	5 571,64	1,05%
Należności przeterminowane powyżej 6 do 12 miesięcy	3 913,80	0,73%
Należności przeterminowane powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00%
Ogółem należności przeterminowane	532 956,75	100,00%

Wśród należności przeterminowanych dominującą grupę stanowiły należności przeterminowane do 3 miesięcy. Na koniec 2007 roku ich udział w należnościach przeterminowanych ogółem wyniósł 98,22%. Pozostała część to należności przeterminowane od 3 do 12 miesięcy. Spółka nie odnotowała należności przeterminowanych powyżej roku. 88,73 % należności przeterminowanych dotyczyło Narodowego Funduszu Zdrowia.

2.4. Zobowiązania

Na koniec 2007 roku spółka posiadała zobowiązania w kwocie 4.647.783,60 zł. Zobowiązania przeterminowane wyniosły 278.486,87 zł, co stanowiło 6% zobowiązań ogółem i dotyczyły one dostawców towarów i usług. Spółka nie odnotowała żadnych zobowiązań wobec budżetu.

2.5. Kwoty i forma dofinansowania Spółki przez Wspólnika

Na dzień 31 grudnia 2007 roku kapitał zakładowy Spółki wynosił 36.061.000,00 zł i dzielił się na 72.122 udziałów o wartości nominalnej 500 zł każdy. Według stanu na ten dzień właścicielem 100% udziałów Spółki była Gmina Miasto Płock, które pokryła w następujący sposób:

- Wkładem pieniężnym w wysokości 9.341.000,00 zł (18.682 udziałów),
- Wkładem niepieniężnym w wysokości 26.720.000,00 zł (53.440 udziałów).

Poziom kapitału zakładowego na dzień 01.01.2007 roku wyniósł 9.634.000,00 zł. W ciągu 2007 roku nastąpiło zwiększenie kapitału zakładowego o 26.427.000,00 zł, które dokonano następującymi **wkładami pieniężnymi** w wysokości:

- 241.000,00 zł (482 udziałów po 500,00 zł każdy),
- 1.800.000,00 zł (3.600 udziałów po 500,00 zł każdy),
- 1.550.000,00 zł (26.450 udziałów po 500,00 zł każdy),
- 800.000,00 zł (1.600 udziałów po 500,00 zł każdy),

oraz **wkładem niepieniężnym** w postaci:

- Prawa własności nieruchomości zabudowanej budynkiem Przychodni Lekarskiej, w Płocku przy ulicy Kolegialnej 47, będącej własnością Gminy Miasta Płock, o wartości 1.572.500,00 zł (3.145 udziałów o wartości 500,00 zł każdy),
- Prawa własności nieruchomości zabudowanej obiektami Szpitala Świętej Trójcy, położonej w Płocku przy ulicy Kościuszki 28, będącej własnością Gminy Miasta Płock, o wartości 18.642.000,00 zł (37.284 udziałów o wartości 500,00 zł każdy),
- Prawa własności nieruchomości zabudowanej budynkiem Przychodni Lekarskiej, w Płocku przy ulicy Mikołaja Reja 15/3, będącej własnością Gminy Miasta Płock, o wartości 1.549.000,00 zł (3.098 udziałów o wartości 500,00 zł każdy),
- Prawa własności nieruchomości zabudowanej budynkiem Ośrodka Zdrowia, położonej w Płocku przy ulicy Góry 7, będącej własnością Gminy Miasta Płock, o wartości 145.000,00 zł (290 udziałów o wartości 500,00 zł każdy),
- Prawa własności nieruchomości lokalowej Dziennego Oddziału Psychiatrycznego, zlokalizowanego w budynku przy ulicy Dąbrowskiego 1 w Płocku wraz z udziałem 14801/98102 w gruncie, będących własnością Gminy Miasta Płock, o wartości 127.500,00 zł (255 udziałów o wartości 500,00 zł każdy).

W 2007 roku łączny wkład pieniężny wyniósł 4.391.000,00 zł, natomiast wkład niepieniężny w postaci praw własności nieruchomości wyniósł 22.036.000,00 zł.

Dnia 16 stycznia 2007 roku podjęto Uchwałą Nr 1/2007 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników (Repertorium A numer 198/2007) decyzję o podwyższeniu kapitału zakładowego Spółki wkładem pieniężnym w wysokości **241.000,00 zł** zabezpieczonym w budżecie Miasta Płocka (dział 851, rozdział 85195, paragraf 6010).

Uchwałą Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Nr 3/43/ZW/2007 z dnia 12 kwietnia 2007 roku ponownie podwyższono kapitał zakładowy Spółki do wysokości 11.675.000,00 zł o kwotę **1.800.000,00 zł**. Udziały w podwyższonym kapitale zakładowym pokryto w całości wkładem pieniężnym pochodzącym ze środków zabezpieczonych w budżecie Miasta Płocka na 2007 rok (Uchwała Rady Miasta Płocka Nr 572/XXX/04 z dnia 28 września 2004 roku w sprawie zasad wnoszenia, cofania i zbywania udziałów i akcji przez Prezydenta Miasta Płocka w Spółkach).

25 kwietnia 2007 roku Uchwałą Nr 4/44/ZW/2007 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników ponownie podwyższono kapitał zakładowy Spółki poprzez wniesienie wkładu pieniężnego w wysokości **1.550.000,00 zł** pochodzącego ze środków zabezpieczonych w budżecie Miasta Płocka na 2007 rok (Uchwała Rady Miasta Płocka Nr 572/XXX/04 z dnia 28 września 2004 roku w sprawie zasad wnoszenia, cofania i zbywania udziałów i akcji przez Prezydenta Miasta Płocka w Spółkach).

W dniu 9 maja 2007 roku Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników podjęło Uchwałą Nr 1/2007 (Repertorium A numer 2383/2007) o podwyższeniu kapitału zakładowego o kwotę **22.036.000,00 zł** aportem w postaci prawa własności następujących nieruchomości, będących własnością Gminy Miasta Płock:

- nieruchomości zabudowanej budynkiem Przychodni Lekarskiej, położonej w Płocku przy ulicy Kolegialnej 47 (działka o nr ewid. 920, o pow. 0,2716 ha),
- nieruchomości zabudowanej obiektami Szpitala Św. Trójcy, położonej w Płocku przy ulicy Kościuszki 28 (działka o nr ewid. 1025/1, o pow. 1,6368 ha),
- nieruchomości zabudowanej budynkiem Przychodni Lekarskiej, położonej w Płocku przy ulicy Mikołaja Reja 15/3 (działka o nr ewid. 458/1, o pow. 0,2413 ha),
- nieruchomości zabudowanej budynkiem Ośrodka Zdrowia, położonej w Płocku przy ulicy Góry 7 (działka o nr ewid. 122, o pow. 0,2210 ha, Kw. Nr 82103),
- nieruchomości lokalowej Dziennego Oddziału Psychiatrycznego, zlokalizowanego w budynku przy ulicy Dąbrowskiego 1 w Płocku wraz z udziałem 14801/98102 w gruncie (działka o nr ewid. 940).

Uchwałą Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Nr 22/62/ZW/2007 z dnia 10 września 2007 roku po raz kolejny dokonano podwyższenia kapitału zakładowego poprzez wniesienie wkładu pieniężnego w wysokości **800.000,00** zł pochodzącego ze środków zabezpieczonych w budżecie Miasta Płocka na 2007 rok (Uchwała Rady Miasta Płocka Nr 572/XXX/04 z dnia 28 września 2004 roku w sprawie zasad wnoszenia, cofania i zbywania udziałów i akcji przez Prezydenta Miasta Płocka w Spółkach).

Ponadto w miesiącu grudniu 2007 roku odnotowano wpływ środków pieniężnych od Gminy Miasta Płock na mocy uchwał Zgromadzenia Wspólników:

- Uchwały Nr 25/65/ZW/2007 z dnia 06 grudnia 2007 roku,
- Uchwały Nr 26/66/ZW/2007 z dnia 12 grudnia 2007 roku,

podwyższających wkładem pieniężnym kapitał zakładowy spółki odpowiednio o 85.000,00 zł oraz o 168.500,00 zł. Jednakże na dzień 31.12.2007r. nie odnotowano decyzji o zmianie w Krajowym Rejestrze Sądowym, i tym samym nie wpłynęły one na zmianę kapitału zakładowego Spółki w 2007 roku.

3. Przewidywane kierunki rozwoju Spółki

3.1. Kierunki rozwoju oraz zagrożenia i ryzyka jakie mogą wystąpić w Spółce

Spółka od początku swego istnienia udoskonala i rozwija swoją działalność oraz dąży do ciągłego podnoszenia jakości świadczonych usług medycznych. W związku z tym będzie podejmować działania w zakresie:

- Zwiększenie wartości przychodów z NFZ na świadczenie usług medycznych,
- Zwiększenia poziomu finansowania modernizacji i rozwoju Szpitala ze źródeł zewnętrznych (dotacje budżetowe, środki strukturalne Unii Europejskiej),
- Stałego podnoszenia konkurencyjności poprzez doskonalenie systemu zarządzania jakością zgodnego z wymaganiami normy ISO 9001:2000,
- Rozwijania świadczonych usług medycznych poprzez stworzenie nowych działalności oraz uatrakcyjnienie oferty istniejących,
- Organizowania szkoleń i wspierania pracowników w podnoszeniu kwalifikacji i doskonaleniu umiejętności,
- Usprawniania procesów zachodzących w szpitalu poprzez udoskonalanie systemów informacyjnych i informatycznych,
- Dalszego usprawnienia kontroli kosztów ponoszonych przez Spółkę.

Ponieważ w dzisiejszych czasach nie wystarczy jedynie świadczyć usługi na wysokim poziomie i w odpowiednio szerokim zakresie, Spółka podejmuje i będzie podejmować różne działania marketingowe, w celu dotarcia do jak największej grupy odbiorców świadczonych przez nią usług medycznych poprzez:

- Redagowanie strony internetowej,
- Organizowanie spotkań integracyjnych i okolicznościowych,
- Przygotowywanie folderów, ulotek, broszur, plakatów,
- Tworzenie gazetek informacyjnych,
- Przesyłki pocztowe bezadresowe,
- Przygotowywanie prezentacji multimedialnych przedstawiających działalność Szpitala,
- Badanie satysfakcji pacjenta na podstawie przeprowadzanych ankiet.

Sytuacja finansowa Spółki zależy głównie od ilości świadczonych usług medycznych, jak i od ich zyskowności. Opłacalność tych świadczeń uzależniona jest głównie od kosztów wytworzenia tych usług. W ostatnim czasie daje się zauważyć, że koszty świadczenia usług rosną znacznie szybciej (podwyżki żywności, energii, wywozu nieczystości) niż pozyskiwane z ich sprzedaży przychody. W chwili obecnej NFZ proponuje ceny i ilości świadczonych usług medycznych decydujące o wielkości kontraktu, nie mając żadnych podstaw do jego określenia. Ponadto ciągle brakuje długofalowych (przynajmniej rocznych) planów określonych przez płatnika – NFZ. Dużym problemem w świadczeniu usług medycznych są nadwykonania i ciągłe poszukiwanie odpowiedzi na pytanie czy trzymać się limitów, co w dzisiejszych czasach przy starzejącym się społeczeństwie jest raczej niemożliwe, czy nadwykonywać? Przy nadwykonaniach Spółka udziela NFZ kredytów kupieckich, których spłata w całości lub części następuje na koniec roku. Szpitale leczące pacjentów na najwyższym poziomie (potwierdzone certyfikatem ISO lub akredytacją) ponoszące w związku z tym wyższe koszty nie są premiiowane wyższymi przychodami z tytułu posiadania certyfikatu lub akredytacji.

3.2. Rozwój sytuacji finansowej Spółki

Spółka zamierza poprawić swą sytuację finansową głównie poprzez:

- Obniżanie ponoszonych kosztów (zrezygnowanie z najmu pomieszczeń Przychodni przy ul. Wolskiego, sprzedaż nieruchomości przy ul. Kolegialnej, działania proekologiczne związane z infrastrukturą techniczną i aparaturą medyczną),
- Wzrost zakresu świadczonych usług w tym także komercyjnych (w tym zwiększenie wykorzystania bloku operacyjnego po godzinie 15.00),
- Zwiększanie przychodów z usług w szczególności zabiegowych, na które jest duże zapotrzebowanie od pacjentów i wysoko cenionych,
- Doskonalenie gospodarki zasobami Szpitala w tym dążenie do maksymalnego wykorzystania kadry fachowej, aparatury medycznej, bazy łóżkowej.

3.3. Przyszłe przedsięwzięcia, szczególnie inwestycyjne planowane do realizacji przez spółkę

Główne plany inwestycyjne Spółki dotyczą poprawy stanu technicznego infrastruktury oraz dostosowania budynków Płockiego Zakładu Opieki Zdrowotnej Sp. z o.o. do wymogów przepisów prawa. Plany te będą realizowane poprzez następujące przedsięwzięcia:

- Przebudowę parteru budynku administracji z przeznaczeniem na cele szpitalne,
- Przebudowę budynku Przychodni przy ul. Reja 15 oraz w Górach 7,
- Przebudowę Oddziału Psychiatrii i Pododdziału Leczenia Alkoholowych Zespołów Abstynencyjnych oraz Oddziału Chorób Wewnętrznych,
- Modernizację budynku po Prosektorium pod potrzeby Centralnej Sterylizatorni,
- Wymianę dachów i okien budynków B, C, K, H, A Szpitala Świętej Trójcy,
- Termomodernizację budynków Szpitala Świętej Trójcy,
- Remont budynku tzw. Wieży Ariańskiej „Grzybek”,
- Remont dróg dojazdowych do Szpitala i wewnętrznych oraz naprawa nawierzchni parkingu przy ul. Zacisze, dostosowanie nawierzchni dla osób niepełnosprawnych,
- Dostosowanie budynku Przychodni przy ul. Miodowej pod potrzeby POZ (przeniesienie POZ z ul. Wolskiego).

Płock, dnia 11 marca 2008 roku

Podpisy członków Zarządu:

1. 
Płocki Zakład Opieki Zdrowotnej
Spółka z o.o.
PRZES. ZARZĄDU
Robert Makówka

2. 
Płocki Zakład Opieki Zdrowotnej
Spółka z o.o.
WICEPRZES. ZARZĄDU
Danuta Ciecierska

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr 8 /ZW/2008
Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki
Płocki Zakład Opieki Zdrowotnej Sp. z o.o.
z siedzibą w Płocku
z dnia 20 czerwca 2008 roku

**Sprawozdanie Zarządu Spółki
Płocki Zakład Opieki Zdrowotnej Spółka z
ograniczoną odpowiedzialnością z jego
działalności jako organu Spółki
w roku 2007**

Płock, marzec 2008 rok

1. Skład osobowy Zarządu Płockiego Zakładu Opieki Zdrowotnej Sp. z o.o.

Zarząd Spółki na dzień 31 grudnia 2007 roku pełnił swoje obowiązki w następującym składzie:

Pan Robert Makówka	-	Prezes Zarządu
Pani Danuta Ciecierska	-	Wiceprezes Zarządu

2. Zmiany w składzie Zarządu Spółki w roku obrotowym

W dniu 1 czerwca 2004 roku na mocy uchwały Rady Nadzorczej Nr 4/4/RN/2004 na stanowisko Prezesa Zarządu Spółki Płocki Zakład Opieki Zdrowotnej Sp. z o.o. został powołany Pan Robert Piotr Makówka. Uchwałą Nr 15/40/RN/2007 z dnia 19 czerwca 2007 roku Rada Nadzorcza powołała na stanowisko Prezesa Zarządu Spółki Pana Roberta Piotra Makówkę na drugą kadencję.

W dniu 29 sierpnia 2005 roku uchwałą Nr 4/8/RN/2005 Rady Nadzorczej powołano na stanowisko Wiceprezesa Zarządu Spółki Płocki Zakład Opieki Zdrowotnej Sp. z o.o. Panią Danutę Czesławę Ciecierską. Uchwałą Nr 16/41/RN/2007 z dnia 19 czerwca 2007 roku Rada Nadzorcza ponownie powołała na stanowisko Wiceprezesa Zarządu Spółki Panią Danutę Czesławę Ciecierską na drugą kadencję.

3. Wewnętrzny podział zadań i pełnionych funkcji przez członków Zarządu

Zarząd Spółki składa się z jednego do pięciu członków, powoływanych i odwoływanych przez Radę Nadzorczą. Kadencja członków Zarządu trwa trzy lata. Kadencja członków Zarządu jest wspólna. Spółkę reprezentuje dwóch członków Zarządu lub jeden członek Zarządu wraz z Prokurentem wspólnie. Zarząd kieruje działalnością Spółki i reprezentuje ją na zewnątrz. Do kompetencji Zarządu należą wszystkie sprawy nie zastrzeżone przepisami prawa oraz aktem założycielskim dla Zgromadzenia Wspólników lub Rady Nadzorczej. Zarząd wykonuje uchwały Zgromadzenia Wspólników i Rady Nadzorczej oraz kieruje bieżącą działalnością Spółki.

Płocki Zakład Opieki Zdrowotnej Sp. z o.o. jest pracodawcą w rozumieniu Kodeksu Pracy dla wszystkich pracowników. Prawo do dokonywania czynności z zakresu prawa pracy pomiędzy Spółką a wszystkimi jego pracownikami ma Prezes Zarządu, a w razie jego nieobecności – Wiceprezes Zarządu.

Prezes Zarządu jest kierownikiem Niepublicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej „Płocki ZOZ” w rozumieniu ustawy z dnia 30 sierpnia 1991 r. o zakładach opieki zdrowotnej (Dz. U. Nr 91, poz. 408 z późn. zm.).

Prezesowi Zarządu Płockiego Zakładu Opieki Zdrowotnej Sp. z o.o. zgodnie z obowiązującym schematem organizacyjnym podlegają następujące komórki organizacyjne i stanowiska:

- Dyrektor ds. Lecznictwa, któremu podlegają wszystkie komórki organizacyjne pionu lecznictwa,
- Biuro Zarządu,
- Biuro Marketingu, Promocji Zdrowia i Skarg,
- Biuro Kadr, Szkoleń i Płac,

- Biuro Analiz Medycznych,
- Stanowisko ds. O.C. i pełnomocnik ds. ochrony informacji niejawnych,
- Stanowisko ds. BHP,
- Pełnomocnik Zarządu ds. Zarządzania Jakością.

Wiceprezesowi Zarządu Płockiego Zakładu Opieki Zdrowotnej Sp. z o.o. zgodnie z obowiązującym schematem organizacyjnym podlegają następujące biura i stanowiska:

- Biuro Rachunkowości Finansowej,
- Biuro Rachunkowości Zarządczej,
- Biuro Logistyki i Obsługi Technicznej,
- Pełnomocnik Zarządu ds. Zarządzania Jakością.

4. Ustanowione i odwołane prokury

Zarząd Spółki Płockiego Zakładu Opieki Zdrowotnej Sp. z o.o. Uchwałą Nr 9/27/Z/2007 z dnia 18.04.2007 r. podjął decyzję w sprawie ustanowienia i udzielenia prokury Pani Barbarze Kowalczyk.

W dniu 17.07.2007 roku na podstawie art. 208 § 7 Kodeksu Spółek odwołano prokurę udzieloną wyżej wymienioną uchwałą.

5. Odbyte posiedzenia Zarządu i podjęte uchwały

W okresie obrotowym zostały wydane następujące prawomocne Uchwały Zarządu Spółki:

- Uchwała Nr 1/19/Z/2007 z dnia 23.01.2007 r. w sprawie propozycji przyjęcia zmian w treści Aktu Założycielskiego Spółki Płocki Zakład Opieki Zdrowotnej Sp. z o.o.,
- Uchwała Nr 2/20/Z/2007 z dnia 31.01.2007 r. w sprawie ustalenia cennika badań i usług medycznych obowiązującego w 2007 roku komórki i jednostki organizacyjne Płockiego Zakładu Opieki Zdrowotnej Sp. z o.o. oraz Zleceniodawców na podstawie zawartych umów,
- Uchwała Nr 3/21/Z/2007 z dnia 31.01.2007 r. w sprawie ustalenia cennika badań i usług medycznych obowiązującego w 2007 roku pacjentów indywidualnych,
- Uchwała Nr 4/22/Z/2007 z dnia 28.02.2007 r. w sprawie zmiany Uchwały Nr 2/20/Z/2007 Zarządu Spółki Płocki Zakład Opieki Zdrowotnej Sp. z o.o. w sprawie ustalenia cennika badań i usług medycznych obowiązującego w 2007 roku komórki i jednostki organizacyjne Płockiego Zakładu Opieki Zdrowotnej Sp. z o.o. oraz Zleceniodawców na podstawie zawartych umów,
- Uchwała Nr 5/23/Z/2007 z dnia 28.02.2007 r. w sprawie zmiany Uchwały Nr 3/21/Z/2007 Zarządu Spółki Płocki Zakład Opieki Zdrowotnej Sp. z o.o. w sprawie ustalenia cennika badań i usług medycznych obowiązującego w 2007 roku pacjentów indywidualnych,
- Uchwała Nr 6/24/Z/2007 z dnia 11.04.2007 r. w sprawie zatwierdzenia Regulaminu Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych dla pracowników Płockiego Zakładu Opieki Zdrowotnej Sp. z o.o.,



- Uchwała Nr 7/25/Z/2007 z dnia 11.04.2007 r. w sprawie propozycji przyjęcia zmian w treści Statutu Niepublicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej „Płocki ZOZ” oraz uchwalenia jednolitego tekstu Statutu w nowym brzmieniu,
- Uchwała Nr 8/26/Z/2007 z dnia 11.04.2007 r. w sprawie przyjęcia planu ekonomiczno-finansowego Płockiego Zakładu Opieki Zdrowotnej Sp. z o.o.,
- Uchwała Nr 9/27/Z/2007 z dnia 18.04.2007 r. w sprawie ustanowienia i udzielenia prokury,
- Uchwała Nr 10/28/Z/2007 z dnia 25.05.2007 r. w sprawie zwołania Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników,
- Uchwała Nr 11/29/Z/2007 z dnia 25.05.2007 r. w sprawie zatwierdzenia sprawozdania Zarządu z działalności Spółki Płocki Zakład Opieki Zdrowotnej Sp. z o.o. za rok obrotowy 2006,
- Uchwała Nr 12/30/Z/2007 z dnia 25.05.2007 r. w sprawie przyjęcia sprawozdania finansowego Spółki Płocki Zakład Opieki Zdrowotnej Sp. z o.o. za rok obrotowy 2006,
- Uchwała Nr 13/31/Z/2007 z dnia 25.05.2007 r. w sprawie pokrycia straty poniesionej przez Spółkę Płocki Zakład Opieki Zdrowotnej Sp. z o.o. w roku obrotowym 2006,
- Uchwała Nr 14/1/Z/2007 z dnia 27.06.2007 r. w sprawie zatwierdzenia Regulaminu Zarządu Spółki Płocki Zakład Opieki Zdrowotnej Sp. z o.o.,
- Uchwała Nr 15/2/Z/2007 z dnia 27.06.2007 r. w sprawie zatwierdzenia Regulaminu Organizacyjnego Spółki Płocki Zakład Opieki Zdrowotnej Sp. z o.o.,
- Uchwała Nr 16/3/Z/2007 z dnia 27.06.2007 r. w sprawie zatwierdzenia Regulaminu Porządkowego Niepublicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej „Płocki ZOZ”,
- Uchwała Nr 17/4/Z/2007 z dnia 27.06.2007 r. w sprawie zatwierdzenia Regulaminu Pracy Komisji Przetargowej i Regulaminu Udzielania Zamówień Publicznych w Płockim Zakładzie Opieki Zdrowotnej Sp. z o.o.,
- Uchwała Nr 18/5/Z/2007 z dnia 27.06.2007 r. w sprawie opracowania i wdrożenia w Szpitalu Świętej Trójcy systemu zarządzania jakością oraz ustanowienia i realizacji polityki jakości,
- Uchwała Nr 19/6/Z/2007 z dnia 03.09.2007 r. w sprawie ustalenia cennika świadczeń medycznych komercyjnych wykonywanych w Oddziale Chirurgicznym Ogólnym, Oddziale Ortopedii i Pododdziale Rehabilitacji Narządu Ruchu oraz w Oddziale Ginekologiczno-Położniczym i Szkole Rodzenia,
- Uchwała Nr 20/7/Z/2007 z dnia 03.09.2007 r. w sprawie ustalenia ogólnych warunków wykonywania świadczeń medycznych komercyjnych w pionie położniczym Płockiego Zakładu Opieki Zdrowotnej Sp. z o.o.,
- Uchwała Nr 21/8/Z/2007 z dnia 24.09.2007 r. w sprawie przyjęcia skorygowanego planu ekonomiczno-finansowego Płockiego Zakładu Opieki Zdrowotnej Sp. z o.o. na 2007r.,
- Uchwała Nr 22/9/Z/2007 z dnia 24.09.2007r. w sprawie zmiany uchwały Nr 19/6/Z/2007 Zarządu Spółki Płocki Zakład Opieki Zdrowotnej Sp. z o.o. w sprawie ustalenia cennika świadczeń medycznych komercyjnych wykonywanych w Oddziale Chirurgicznym Ogólnym, Oddziale Ortopedii i Pododdziale Rehabilitacji Narządu Ruchu oraz w pionie położniczym i Szkole Rodzenia,
- Uchwała Nr 23/10/Z/2007 z dnia 11.10.2007 r. w sprawie katalogu informacji stanowiących tajemnicę spółki oraz sposobu ograniczenia dostępu osób trzecich do tych informacji,

- Uchwała Nr 24/11/Z/2007 z dnia 22.10.2007 r. w sprawie zasad i trybu postępowania przy pisemnym przetargu ofertowym na sprzedaż nieruchomości zabudowanej położonej w Płocku przy ul. Kolegialnej 47, działka nr ewid. 920, o pow. 0,2716 ha, objętej księgą wieczystą Nr PL1P/00000874/2, stanowiącej własność Płockiego Zakładu Opieki Zdrowotnej Sp. z o.o.,
- Uchwała Nr 25/12/Z/2007 z dnia 22.10.2007 r. w sprawie zatwierdzenia Regulaminu Pracy Płockiego Zakładu Opieki Zdrowotnej Sp. z o.o.,
- Uchwała Nr 26/13/Z/2007 z dnia 15.11.2007 r. w sprawie odwołania pisemnego przetargu ofertowego na sprzedaż nieruchomości zabudowanej położonej w Płocku przy ul. Kolegialnej 47, działka nr ewid. 920, o pow. 0,2716 ha, objętej księgą wieczystą Nr PL1P/00000874/2, stanowiącej własność Płockiego Zakładu Opieki Zdrowotnej Sp. z o.o.,
- Uchwała Nr 27/14/Z/2007 z dnia 21.11.2007 r. w sprawie wprowadzenia zmian w Załączniku Nr 2 do Regulaminu Organizacyjnego Spółki Płocki Zakład Opieki Zdrowotnej Sp. z o.o., stanowiącego Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr 15/2/Z/2007 Zarządu Spółki Płocki Zakład Opieki Zdrowotnej Sp. z o.o. z dnia 27 czerwca 2007r.,
- Uchwała Nr 28/15/Z/2007 z dnia 21.11.2007 r. w sprawie zatwierdzenia Regulaminu Porządkowego Niepublicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej „Płocki ZOZ”,
- Uchwała Nr 29/16/Z/2007 z dnia 10.12.2007 r. w sprawie zasad i trybu postępowania przy pisemnym przetargu ofertowym na najem pomieszczeń tzw. „Grzybka” – parter bud. „H” Szpitala Świętej Trójcy, stanowiącego własność Płockiego Zakładu Opieki Zdrowotnej Sp. z o.o.

6. Ważniejsze działania i decyzje mające wpływ na sytuację ekonomiczno-finansową i działalność spółki:

- Rozpoczęcie od stycznia 2007 świadczenia usług medycznych,
- Przejęcie pracowników z SZPZOZ w Likwidacji do struktur Spółki w oparciu o art. 23^A kodeksu pracy z gwarancją utrzymania dotychczasowych zasad wynagradzania pracowników,
- Włączenie do wynagrodzenia zasadniczego pracowników kwoty 100,00 zł w przeliczeniu na pełny wymiar czasu pracy - rekompensata wynagrodzeń w związku z wcześniejszymi wypowiedzeniami tzw. „ustawy 203”,
- Wypłata dodatkowego wynagrodzenia z tytułu ustawy z 22 lipca 2006 r., w sprawie przekazania środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń,
- Przejęcie przez Spółkę nieruchomości składników majątku trwałego oraz odkupienie od SZPZOZ w Likwidacji części ruchomych składników majątku trwałego,
- Wdrożenie systemu Zarządzania Jakością opartego o normę PN-EN ISO 9001-2001, co wpłynęło głównie na wzrost konkurencyjności oraz na usprawnienie funkcjonowania organizacji i zarządzania,
- Wdrożenie systemu wyceny procedur medycznych,
- Stworzenie cenników zawierających kalkulacje cen usług medycznych świadczonych przez Spółkę,
- Utworzenie i redagowanie strony internetowej,
- Ubieganie się o dotację z PFRON na zakup sprzętu rehabilitacyjnego.

- Utworzenie rezerw krótko i długoterminowych na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne.
- Pozyskiwanie środków finansowych od Gminy Miasta Płock na: podwyżki pracownicze, odkupienie środków trwałych, zakupy sprzętowe poprzez podwyższenie kapitału zakładowego Spółki, co wpłynęło na wysoki poziom straty na koniec 2007 roku.

7. Informacja o zdarzeniach mających znaczący wpływ na wynik finansowy spółki:

Transfer środków pieniężnych od Gminy Miasta Płock – właściciela 100% udziałów poprzez podwyższenie kapitału zakładowego spółki zaprezentowano w poniższych tabelach:

1. Zwiększenie przychodów Spółki o kwotę 1.800.000,00 zł przekazanej na podwyżkę płac, o 1.550.000,00 zł, o 800.000,00 zł oraz o 85.000,00 zł i o 168.500,00 zł.

a) Rachunek zysków i strat za okres I-XII 2007

Przychody ogółem (I-XII)2007 r.	34 806 729,33
Koszty ogółem w 2007 roku	44 441 814,64
Zysk brutto	-9 635 085,31
Podatek dochodowy	0,00
Zysk/ strata netto	-9 635 085,31

- b) Zwiększenie przychodów o kwotę 1.800.000,00 zł (środki od Gminy Miasta Płock na podwyżki pracownicze)

Przychody ogółem (I-XII)2007 r. powiększone o 1.800.000,00 zł	36 606 729,33
Koszty ogółem w 2007 roku	44 441 814,64
Zysk brutto	-7 835 085,31
Podatek dochodowy	0,00
Zysk/ strata netto	-7 835 085,31

- c) Zwiększenie przychodów o kwotę 1.550.000,00 zł (środki na okupienie majątku trwałego od SZPZOZ)

Przychody ogółem (I-XII)2007 r. powiększone o 1.800.000,00 zł oraz o 1.550.000,00 zł	38 156 729,33
Koszty ogółem w 2007 roku	44 441 814,64
Zysk brutto	-6 285 085,31
Podatek dochodowy	0,00
Zysk/ strata netto	-6 285 085,31

W wyniku zaliczenia do przychodów Spółki (podwyższających kapitał zakładowy Spółki) wpływów od Gminy Miasta Płock na podwyżki pracownicze i odkupienie środków trwałych, strata netto uległaby zmniejszeniu z 9.635.085,31 zł d do 6.285.085,31 zł.

d) Zwiększenie przychodów o kwotę 800.000,00 zł (środki od Gminy Miasta Płock)

Przychody ogółem (I-XII)2007 r. powiększone o 1.800.000,00 zł, o 1.550.000,00 zł oraz o 800.000,00 zł	38 956 729,33
Koszty ogółem w 2007 roku	44 441 814,64
Zysk brutto	-5 485 085,31
Podatek dochodowy	0,00
Zysk/ strata netto	-5 485 085,31

e) Zwiększenie przychodów o kwoty 85.000,00 zł oraz 168.500,00 zł (środki od Gminy Miasta Płock przekazane na stomatologię)

Przychody ogółem (I-XII)2007 r. powiększone o 1.800.000,00 zł, o 1.550.000,00 zł, o 800.000,00 zł oraz o 85.000,00 i 168.500,00 zł	39 210 229,33
Koszty ogółem w 2007 roku	44 441 814,64
Zysk brutto	-5 231 585,31
Podatek dochodowy	0,00
Zysk/ strata netto	-5 231 585,31

Ponadto w wyniku zaliczenia do przychodów Spółki (podwyższających kapitał Spółki) wpływów od Gminy Miasta Płock na kwoty 800.000,00 zł, 85.000,00 zł, 168.500,00 zł strata Spółki uległaby zmniejszeniu z 6.285.085,31 zł do 5.231.585,31 zł.

Koszty czynszów za I-V 2007 roku płaconych na rzecz SZPZOZ	676 233,52
Miesięczna amortyzacja budynków	36 413,11
Amortyzacja budynków za 5 m-cy	182 065,55
Miesięczny wzrost podatku od nieruchomości z tytułu wniesienia aportem do Spółki budynków	7 821,00
Przyrost podatku od nieruchomości za 6 m-cy	39 105,00
Miesięczny koszt najmu pomieszczeń	49 894,82
Koszt najmu pomieszczeń od SZPZOZ za 5 m-cy	249 474,10
Czynsz z tytułu najmu pomieszczeń za 5 miesięcy płacony na rzecz SZPZOZ (-) amortyzacja budynków za 5 m-cy (-) przyrost podatku od nieruchomości za 5 m-cy	28 303,55

Obowiązek płacenia czynszów na rzecz SZPZOZ z tytułu wynajmu pomieszczeń (brak prawa własności Spółki do budynków do maja 2007 roku - wyjątek budynek przy ul. Miodowej) spowodował wzrost kosztów rodzajowych za 5 miesięcy o 28.303,55 zł.

Zysk/ strata netto	-5 203 281,76
--------------------	---------------

Koszty czynszów za I-V 2007 roku płaconych na rzecz SZPZOZ (-) koszt najmu pomieszczeń	426 759,42
Amortyzacja dzierżawionego sprzętu za 5 miesięcy	355 632,85
Różnica	71 126,57

Płacenie czynszów na rzecz SZPZOZ z tytułu dzierżawy sprzętu oraz wyposażenia spowodowało wzrost kosztów rodzajowych za 5 miesięcy o 71.126,57 zł.

Zysk/ strata netto	-5 132 155,19
Niezapłacone nadwykonania za 2007 r.	260 133,22
Zysk/ strata netto	-4 872 021,97
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	3 613 276,66
Zysk/ strata netto	-1 258 745,31

W wyniku powiększenia przychodów Spółki o niezapłacone nadwykonania oraz pomniejszenia kosztów o utworzoną po raz pierwszy rezerwę na świadczenia emerytalne i podobne strata netto na koniec 2007 r. wyniosłaby 1 258 745,31 zł. Obowiązek utworzenia rezerwy wynikający z ustawy o rachunkowości w pierwszym roku zatrudnienia pracowników przez spółkę spowodował znaczące podwyższenie ujemnego wyniku finansowego. W przyszłych latach funkcjonowania spółki na wynik finansowy wpływ będą mieć wyłącznie różnice wynikające z aktualizacji rezerwy. Gdyby nie tworzono rezerwy na powyższy cel realny wynik finansowy ukształtowałby się na poziomie – 4 872 021,97.

Na skutek zbycia nieruchomości zabudowanej budynkiem Przychodni Lekarskiej w Płocku przy ulicy Kolegialnej 47 – gdyby transakcja ta doszła do realizacji w 2007 roku, wynik finansowy Spółki za rok 2007 ukształtowałby się na poziomie:

Zysk/ strata netto	-1 258 745,31
Pozostałe przychody operacyjne (sprzedaż nieruchomości)	2.500.000,00
Pozostałe koszty operacyjne (sprzedaż nieruchomości)	1 549 633,76
Zysk/ strata netto	- 308 379,07

Płock, dnia 11 marca 2008 roku

Podpisy członków Zarządu:

1.  PREZES ZARZĄDU
Płocki Zakład Opieki Zdrowotnej Spółka z o.o.
2.  WICEPREZES ZARZĄDU

Danuta Ciecierska

